1. INFORMACIÓN BASICA AUDITORIA			
CÓDIGO DE AUDITORÍA:	AG – 18	TIPO DE AUDITORÍA:	Auditoría Interna de Gestión ACR-Norte de Santander
FECHA DE INFORME:	Septiembre 12 de 2014	PROCESO / DEPENDENCIA AUDITADA:	ACR-Norte de Santander - procesos estratégicos, misionales y de apoyo- Modelo de Reintegración Comunitaria.
FECHA DE AUDITORÍA:	Del 01 al 05 de Septiembre de 2014	AUDITORES:	Wilson Fernando Melo Velandia Edgar Gerardo Vásquez Molano

2. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

Verificación y evaluación de la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos, procedimientos actividades y tareas desarrolladas en la ACR-Norte de Santander en temas administrativos y misionales durante el segundo semestre 2013 y primer semestre del 2014

3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Se revisaran los procedimientos administrativos referentes a talento humano, inventarios, tecnologías de la información, bienestar, gestión documental, atención al ciudadano, planeación, Gestión Integrada de Calidad, se revisará el proceso y aplicación de la Ruta de Reintegración en cada una de sus etapas en el grupo territorial.

4. CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

Se tendrán en cuenta todos los procedimientos aplicados en la regional y la normatividad legal vigente aplicables para cada uno de los temas a auditar.

5. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

ANTECEDENTES

PARTICIPANTES

ESTADO	PPR
Activo	465
En Investigación para pérdida de beneficios (6 meses)	271
Culminado	211
Desmovilizado sin registro de Ingreso	110
Fallecido	94
Pérdida de Beneficios	57
Terminó componentes	56
Inactivo	29
Suspendido	11
Retiro Voluntario	1
Total general	**1305**

FORMACIÓN ACADÉMICA

CICLO	PPR
CICLO 4	174
CICLO 3	166
CICLO 5	140
CICLO 6	96
CICLO 2	92
CICLO 1	30
INGENIERIA DE SISTEMAS	5
DÉCIMO	2
DERECHO	2
VALIDACIÓN SECUNDARIA	1
TRABAJO SOCIAL	1
TERCERO	1
OCTAVO	1
UNDÉCIMO	1
ONCE	1
SÉPTIMO	1
INGENIERIA DE MINAS	1

Total general	**715**

SERVICIO SOCIAL

Servicio Social	PPR
Culminada	**102**
Embellecimiento de Espacio Publico	54
Recuperación Ambiental	48
En Ejecución	**515**
Acompañamiento a la atención en Salud y atención Alimentaria a comunidades vulnerables	4
Aporte de habilidades Especiales que le participante ponga a disposición de la comunidad	20
Embellecimiento de Espacio Publico	132
Generación de espacios de recreación, Arte, Cultura y Deporte	22
Multiplicadores del Conocimiento	26
Recuperación Ambiental	311
Finalizado	**19**
Aporte de habilidades Especiales que le participante ponga a disposición de la comunidad	4
Embellecimiento de Espacio Publico	5
Generación de espacios de recreación, Arte, Cultura y Deporte	3
Multiplicadores del Conocimiento	1
Recuperación Ambiental	6
Registrado	**1**
Multiplicadores del Conocimiento	1
Total general	**637**

FORMACIÓN PARA EL TRABAJO

ESTADO FPT	PPR
Aprobó	264

En Proceso	143
No Inició	134
Retirado	125
Anulado por agrupación de matrícula	19
No Aprobó	8
Finalizado por no Iniciación del Curso	4
Total general	**697**

PSICOSOCIAL

ETAPA	PPR
INTERMEDIA II	566
INTERMEDIA I	176
(en blanco)	121
AVANZADA	87
BASICA	53
INTERMEDIA	14
Total general	**1017**

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Se dio inicio a la auditoría el día lunes 01 de Septiembre de 2014 entre las 9:00 am y las 7:00 pm con la participación de:

- Tyrone Rodriguez Arciniegas coordinador ACR-NORTE DE SANTANDER
- Neyla Fabiola Sanabria Peña Gestora Operativa
- Yennifer Echavarria Montoya Asesora Reintegración
- Jessica Ibarra Jaimes Profesional Ley 1424
- Wilson F. Melo Velandia Auditor Líder
- Edgar G. Vásquez Molano Auditor

Se desarrolla la auditoría de acuerdo con el cuestionario previamente elaborado, donde se tocaron temas de Direccionamiento estratégico, Planeación, Administrativos, Misionales y Tecnológicos, las cuales mostramos a continuación:

Esta auditoria se instala explicando la metodología a desarrollar durante los cinco días que dura esta intervención, indicando que se verificará las evidencias documentales y se realizará visitas de campo. Se cita para el día 01 Septiembre a las 2.00 pm a todos los servidores Públicos del GT a una charla sobre el tema de Control Interno y Gestión Publica Orientada a Resultados.

CONFERENCIA SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ACR:

- Estructura Organizacional
- Ciclo de la Gestión
- Ciclo PHVA
- Marco Legal
- Que es Control Interno
- Roles de Control Interno
- Principios y Objetivos del Control Interno
- Componentes del Control Interno
- Modelo Estándar de Control Interno

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

1. PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA AUDITORIA DE GESTIÒN 2013:

   El Doctor Giovanny Gonzalez Zapata, auditor Líder y la Doctora Yesnith Suarez A, en su calidad de equipo auditor practicaron una auditoria de Gestión los días 7 al 11 de Octubre de la vigencia 2013, en esta se encontraron unos hallazgos y oportunidades de mejora que le permitía al Grupo Territorial de Norte de Santander mejorar la Gestión.

   Esta auditoria pudo evidenciar que el coordinador del grupo Territorial Dr. Tyrone Rodriguez y su equipo de trabajo no elaboraron ni realizaron ninguna Acción de mejora que eliminara o mitigara los hallazgos encontrados en la auditoría en mención.

   ENCUESTA

2. Indique a esta auditoria como planea las actividades a corto, mediano y largo plazo de su G.T (solicitar evidencias).

   En entrevista realizada al coordinador y grupo primario del GT de Norte de Santander , al inicio de la auditoria nos informan que la planeación se hace de manera participativa consensuada y se acuerdan las metas a cumplir durante la vigencia, según lo expresado por los funcionarios

anteriormente descritos se deja evidencias en actas que se elaboran mensualmente. A este plan operativo se le realiza seguimiento con la misma frecuencia (mensual). De igual manera el grupo territorial elabora planes operativos por reintegrador que se hace seguimiento de manera rigurosa, dejando evidencias de su seguimiento.

OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar que existe un plan operativo anual general donde se plasman las metas y objetivos del grupo territorial, Sin embargo en este plan operativo no se menciona temas como Mambrú, Comunidades y corresponsabilidad. También se pudo observar que al plan operativo general se hace seguimiento, aunque no existen actas y evidencias sobre este aspecto. Los planes Operativos por reintegrador se encuentran construidos pero no se hace seguimiento, solo existe una matriz de Excel que no genera información alguna a la gestión, pues no se sabe si se cumplió o no, la información y/o matriz suministrada estaba en ceros.

Se observa que la Secretaria del comité es función de la asesora operativa. El martes 2 de septiembre de 2014, se realizó una inspección ocular a esta carpeta encontrando que solo existían 3 informes de comité operativo (20-21 enero, 18-19 de febrero y 27 de junio) y solo el informe de febrero tenia las firmas de asistencia de los intervinientes. El día jueves en el transcurso de la tarde, se recibieron las siguientes actas (Enero 20-21, Febrero 18-19, Abril 4, Junio 27 y Agosto 11y todas estaban debidamente perfeccionadas. Como resultado de lo anterior se entrevistó un contratista y se le pregunto cuando había firmado las actas, informando que las había firmado el día anterior en horas de la tarde. Esto corrobora algunas afirmaciones realizadas por los servidores públicos donde expresan que se cambian las actas y se les solicita que firmen meses después.

3. Cuál es la percepción que tiene con respecto al ambiente laboral del GT.

Esta auditoria pudo evidenciar mediante entrevistas con los servidores y funcionarios públicos del GT lo siguiente:

Existe un “pésimo ambiente laboral”, el GT está dividido en dos partes, uno compuesto por contratistas que están a favor del Coordinador y el segundo grupo compuesto por funcionarios y contratistas que no apoyan al Coordinador, aduciendo que les falta al respecto y llegando a acusarlo de acoso laboral y acoso sexual. Se puede evidenciar de lo que expresan así:

CRISTINA CUELLO: existe pésimo ambiente laboral, acoso laboral, no existe respeto por parte del coordinador, no acepta que se difiera de su concepto y que no se comporta su concepto porque responde lo siguiente "yo soy el jefe", "no es una indicación es una orden", "sino le gusta

renuncie" además expresa que el coordinador es autoritario y abusa del poder, la saca de las reuniones, los obliga a trabajar sábados y domingos la ha hecho llorar varias veces y como producto del maltrato asiste donde un psicólogo. Además de lo anterior dice que todo lo expresado a esta auditoria lo dejara en informe a nivel central por escrito. Es importante mencionar que la funcionaria advierte que en el grupo territorial se cambian las actas, y meses después los obligan a firmar bajo presión, la funcionaria deja presente que la asesora de la ley 1424 no cumple su función por que no viene a trabajar, no tiene conocimientos o está haciendo otros trabajos para el coordinador. Haber expresado lo anterior le ha generado bastantes problemas .También expresa que elaboró los procesos administrativos sancionatorios y que el coordinador no los quiso firmar y así le toco volverlos a hacer gastando tiempo, papel tinta. El Dr. Tyrone la tilda de abogada sindicalista y aduce que conoce por lo menos 7 casos con contratistas y funcionarios que están dispuestos a declarar lo que ella dice.

KAREN LORENA LEAL Expresa: El coordinador es autoritario no permite libertad de expresión, habla duro y los calla, tiene delirio de persecución, genera miedo y desconfianza, existió acoso sexual "un día en el hotel la tuvo hasta la 1 am con la excusa de elaborar un informe y ella tuvo que llamar dos compañeros para que la acompañaran, se aparecía de un momento a otro cuando estaba en comisión en OCAÑA y la llamaba en la noche para invitarla a salir por tal motivo se fue a vivir en una casa de familia. También dice la Dra. Que se levantan actas e informes que posteriormente se cambian porque no le dan la razón al coordinador.

ILEANA DE LA ROSA PACHECO FLOREZ Expresa: El clima es bastante pesado, se generan grupos a favor y en contra del coordinador, deben reactivar los PPR que se encuentran en IPB y que si no se cumple con esta labor tendría que finalizarle el contrato, en el último comité tuvo un encuentro fuerte con el coordinador porque según él decía "existen personas malvadas" refiriéndose a ella que le escondían el formato para registrar asistencias al profesional 3, que los comités son un monologo solo habla él y no permite que lo interrumpan y mucho menos que lo contradigan. En otras oportunidades expresa " que no le digan cómo hacer su trabajo", el trato con las personas no es bueno.

JUAN CARLOS PILONIETA Expresa: El ambiente laboral no es el mejor es muy complicado el coordinador por intermedio de la asesora de ruta le dice que tiene que renunciar por cuanto se le va a abrir un proceso por corrupción y esto por el no cumplimiento de las metas, el coordinador lo ignora, no lo saluda. También informa que esto que está diciendo en esta auditoria lo dejo por escrito y enviado a nivel central y también lo expresó a la comisión que vino de Bogotá.

JESSICA MORALES Expresa: Con los compañeros ha tenido buena relación, que el coordinador es muy autoritario, que tienen chat grupal y que a las 9 o 10 de la noche en muchas ocasiones

les está escribiendo dándoles indicaciones de trabajo a sabiendas que ella ya está con su familia, que le va a abrir un proceso por anticorrupción por no tener los PPR atendidos , que la asesora de reintegración la estuvo persuadiendo para que renunciara y así evitara los procesos que le abrirían, también dice que esto que me está contando ya lo envió por correo a nivel central en la cual informa del acoso laboral de la que está siendo objeto.

OTROS REINTEGRADORES Y FUNCIONARIOS que solicitaron no ser identificados con su nombre Expresaron:

- No hay actas, cuando existen las cambian y no están firmadas
- A algunos de los funcionarios los sacan de las reuniones a los 10 minutos de haber empezado.
- El coordinador es agresivo, a 4 mujeres de este GT las ha hecho llorar
- Solo levanta actas cuando le conviene y está prohibido hablar con el nivel central
- Cuando hay reuniones con el coordinador fuera de la oficina no pueden hablar sin que el autorice con una señal que hace con el ojo y/o ceja.
- Existen dos bandos al interior del GT a favor y en contra del coordinador.
- Todo el mal ambiente es generado por el coordinador.
- Los amenazan con el no pago de sueldo y no firmar sus informes
- Algunos Servidores públicos tienen favorecimientos por cuanto les permiten dejar de venir varios días y hasta semanas es el caso de la asesora ley 1424.
- Los descalifican, regañan en tonos altos en las reuniones.
- Siempre les pone de presente el código único disciplinario cuando no están de acuerdo con él.
- Es prepotente
- Solo se hace lo que él dice, los obliga a trabajar sábados y domingos y no les compensa el tiempo cuando lo necesitan.
- Se tiene miedo mas no respeto

OTROS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS Expresan:

- Desde que está el cómo coordinador se ha avanzado mucho en las metas,
- La Dra. Cristina Cuello le falta al respeto al coordinador.
- Algunos funcionarios le faltan el respeto al coordinador y a algunos funcionarios que están a favor de él
- No hay pertenencia y amor por la institución

- Hay agresiones de carácter personal como por ejemplo haber tildado a una contratista de "lesbiana " por parte de la Dra. Cistina Cuello debido a que este contratista apoya al coordinador.
- Ambiente laboral pesado existe tensión constante

OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar que efectivamente existen dos grupos en el GT de norte de Santander, uno de ellos a favor de la gestión del Coordinador y el segundo que lo acusa de acoso laboral, falta de respecto y hasta acoso sexual. Indudablemente el ambiente laboral es pesado, tenso y requiere de manera inmediata de una intervención por parte del nivel central.

4. ¿Evalúa usted la gestión del G.T?

El Coordinador del GT informa que la evaluación es permanente y por tanto el centro de Servicios es uno de los primeros a nivel nacional en cumplimiento de metas, este seguimiento se hace semanal por parte de la asesora de Reintegración y el coordinador lo hace mensualmente.

OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

En entrevista con los profesionales Reintegradores se pudo evidenciar que existe un control y seguimiento a las metas propuestas, pero no se pudo evidenciar documentos que evidencien dichos seguimientos. Esta auditoria pudo evidenciar que solo se evalúa el Plan operativo General del GT.

5. ¿qué decisiones adoptó el grupo territorial después de la evaluación de la vigencia 2013?

La información del 2013 sirvió de insumo para hacer la planeación del 2014 expreso el coordinador del GT..

OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

Esta auditoria no pudo evidenciar el documento de evaluación de la vigencia del 2013.

6. Usted ¿cómo ha dado a conocer el modelo de sistema integrado de gestión a todos los integrantes del G.T, es decir procesos y procedimientos?

El coordinador informa que en la reunión del comité operativo de Enero hizo un recuento sobre las premisas como misión, visión y objetivos y algunas precisiones sobre la ruta,

OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar el acta sin firma del mes de enero, donde uno de los puntos es socializar el SIG, sin embargo la gran mayoría de los funcionarios y de los contratistas no conocen el SIG de la ACR, no conocen el modelo estándar de control interno, la GP1000 y no conocen el SIGER, lo mismo que no conocen los procedimientos, manuales, instructivos y formatos aprobados por la ACR. Por lo anterior se recomienda una capacitación sobre los puntos descritos.

7. ¿El SIR le proporciona información confiable y verídica del G.T? - ¿qué herramienta y/o estrategia utiliza para obtener información oportuna, veraz y eficaz sobre sus PPR's?

   El SIR no proporciona información confiable y veraz, una información es la del GT y otra la reportada, este es el concepto del coordinador del GT y del equipo de trabajo.

   OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

   Evidentemente se observó que la información no corresponde (ejemplo los Planes de negocio aparecen todos abiertos y al hacer la verificación solo aparece abiertos los desembolsados en el 2013 y 2014

8. ¿Cómo se realiza el seguimiento a los cronogramas de los servidores públicos? – evidenciar

   El Dr. Tyrone informa que el seguimiento a los Reintegradores los hace la asesora de Ruta, lo relacionado al tema jurídico lo hace la Asesora Jurídica y lo administrativo la Asesora Operativa

   OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

   Esta auditoria no pudo evidenciar el seguimiento por cuanto la matriz remitida no tiene información del seguimiento en lo relacionado con los Profesionales Reintegradores ,la asesora jurídica no hace esta labor y la asesora operativa si registra el seguimiento a los cronogramas

9. ¿evalúa usted la gestión del G.T?

   El Dr. Tyrone informa que mensualmente hace seguimiento al Plan Operativo tanto general como a nivel de Reintegrador, de igual manera aduce que también se hace seguimiento a los planes de acción (actividades).

   OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

Esta auditoria no pudo evidenciar que existan actas de seguimiento y evaluación, de igual manera no se pudo establecer el procedimiento que se sigue para desarrollar este objetivo.

Esta auditoria solicito vía correo electrónico al coordinador del GT de Norte de Santander se entregara copia de los informes periódicos, seguimiento al tablero de indicadores, actas de reunión, etc. Es pertinente mencionar que esta información no fue allegada a esta auditoria por parte del Dr. Rodriguez , coordinador del grupo Territorial

10. explicar cómo o que indicadores utiliza para medir la gestión del G.T (solicitar evidencias)
El coordinador del grupo territorial nos informa que efectivamente tienen un tablero de control donde están los indicadores del GT

OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar que el GT tiene un tablero de control construido donde se expresa lo planeado, pero no existe evaluación de este tablero o por lo menos no se tuvo acceso a esta información. De igual manera existe un Plan Operativo por reintegrador y una matriz de seguimiento, pero no existe información de seguimiento.

11. ¿con que frecuencia utiliza o hace seguimiento a estos indicadores?

El coordinador expresa que se hace mensualmente

12. ¿cómo son comunicadas las directrices desde el nivel central? (planeación)

El Dr. Rodriguez informa que se hace en reuniones y por correos

OBSERVACIÒN DE CONTROL INTERNO:

Esta auditoria revisó las actas del Comité de Dirección y encontró que existen temas donde se plantea lo expresado por el nivel central, pero estas actas no están firmadas. No se tuvo evidencias de los correos enviados por el coordinador.

ADMINISTRATIVA

1. Que mecanismos utiliza para optimizar el gasto :

- Se informa por correo electrónico y verbalmente, sobre el ahorro de energía, papelería y cuidado de elementos
- Los vigilantes cuando termina la jornada laboral, pasan revista de apagado de luces, aires acondicionados y demás.

- Se hace un riguroso control sobre las impresiones y fotocopias.

2. Con que personal cuenta:

   6 funcionarios
   23 contratistas
   2 operarias de Mr. Clean
   3 vigilantes (rotación cada 12 horas)
   2 enlace de la policía nacional
   2 profesionales del equipo SAME (los cuales no se pudieron entrevistar por que no estuvieron durante la semana de la auditoria.)

3. Los funcionarios de planta conocen sus funciones de acuerdo al manual de funciones:

   Si las conocen, el 4 de abril el coordinador reunió a los funcionarios y volvieron a recordar las funciones, verificó el cumplimiento de cada una de estas funciones. Las funciones de cada funcionario, se encuentran en la carpeta correspondiente de cada profesional.

4. Ha realizado jornadas de inducción y le has descrito las funciones a cada uno de sus funcionarios

   El 4 de abril el coordinador informó, sobre las funciones, conductos regulares, horario, permisos ordinarios y extraordinarios, código disciplinario único

5. Que actividades realiza para el control de horario, permisos y situaciones administrativas:

   Para el control de horario se lleva un formato creado por la operativa de la ACR Norte de Santander y avalado por coordinador del grupo territorial, este formato lo lleva la asesora Operativa

   Los permisos y situaciones administrativas, se solicitan por medio del formato establecido que se encuentra en el SIGER, y cuando son de manera urgente e imprevista, se informa al coordinador por medio del correo electrónico o verbalmente vía celular.

6. Que actividades realizan para el control y cumplimiento de inventarios

   En la carpeta de inventarios se evidencia en los formatos establecidos las actas de entrega de bienes y su respectiva devolución, cuando realizan terminación de contrato o cambio de elemento.

7. Que actividades realiza para el control y cumplimiento legal de los PQR

   El tema lo maneja la asesora jurídica con apoyo de la asistente de atención. La jurídica lleva una base de Excel de control de seguimiento de respuesta a las PQRS , el informe se envía trimestral al área de atención al ciudadano y al área jurídica.

8. Explica el procedimiento para cubrir las vacantes y las OPS:

   Las contrataciones que iniciaron en enero, febrero del 2014, se inicia informando las vacantes y solicitando hojas de vidas de posibles profesionales que conocieran y que cumplan con el perfil. Igualmente informó a la bolsa de empleo del SENA y de universidades. Después de la recolección de hojas de vida, el coordinador realiza las respectivas entrevistas con la compañía de profesionales reintegradores o a veces solo, realiza la selección y presenta al área operativa la persona seleccionada para iniciar el proceso de contratación.
   La contratación para cubrir la zona de Ocaña, las entrevistas las realizó solo y presentó al área operativa para dar información del proceso de contratación.

9. Describa el programa de bienestar brindado por la administración central al centro de servicios, visitas ARL, pausas activas, inducción y re inducción.

   Con respecto a las visitas de la ARL- Pausa activas, las realizan una vez al mes donde se proyectan videos, capacitaciones de temas de salud ocupacional y así mismo dinámicas y ejercicios. (Se puede evidenciar en la carpeta ARL de archivo) .Las inducciones y re inducciones se ha participado de las programadas por talento humano el año pasado y este año en agosto participó el coordinador, el 5 de septiembre asistirán contratistas administrativos y funcionarios a Bucaramanga, quedaría pendiente el encuentro de reintegradores y asesores de reintegración del proyecto ser más.

10. Han sido capacitado en el manejo de cliente externo

    La asistente de atención en el mes de junio de 2014 participo en capacitación, donde recibió información del manejo del cliente externo

11. Existe procedimiento objetivo sobre la continuidad o no de los contratistas:

    El coordinador de la ACR Norte de Santander, diligencia formato creado por nivel central, donde se justifica el porcentaje de cumplimiento y así se justifica la continuidad o no del contratista.

12. Cuantos participantes diarios atiende el centro de servicio

    Entre 15 a 20 participantes, Los días 19, 20 y 21, aumentan a 30 participantes aproximadamente

13. Tiene todos los servidores públicos puestos de trabajo y herramientas necesarias para desarrollar sus actividades para desarrollar sus actividades:

    Si, actualmente se cuenta con mobiliario nuevo, equipos, instalaciones más adecuadas, pero está pendiente de suministrar herramientas para la profesional que está en Tibú y próximamente en Ocaña.

14. Que control aplica para el préstamo de expedientes de los participantes y como ha sido el proceso de transferencia de documentos SAME y grupo territorial y Nivel central

    Se utiliza el respectivo formato de control de préstamo, la transferencia de documentos a nivel central se realizó de manera organizada y puntual el 13 de mayo.

15. Tiene reintegradores que vivan en una ciudad o municipio diferente al grupo territorial, con que periocidad deben venir. se reconocen viáticos por su presencia en el grupo territorial.

    La profesional de Tibú no genera expensa, realizan acuerdos concertados entre la profesional y el coordinador

    La Asesora Operativa también realiza actividades como:

    Verificación de honorarios y seguimiento del pago del mismo
    Verificación soporte de arriendo y seguimiento del pago
    SIGOB- Correspondencia
    Comité de casos excepcionales- registro y seguimiento de desembolso
    Seguimiento y generar respuesta a casos de no desembolso
    Apoyo a seguimiento de cumplimiento de actividades de pausas activas- ARL
    Apoyo a actividades de bienestar , organizadas por talento humano de nivel central

16 . ¿El G.T cuenta con los elementos necesarios y suficientes para el desarrollo de su gestión?

    Esta auditoria pudo evidenciar:

    - El Grupo territorial tiene los elementos necesarios y suficientes para desarrollar sus funciones
    - Que a uno de los reintegradores no le han asignado computador
    - El salón donde se ubican los reintegradores es imposible trabajar por cuanto no tienen aire acondicionado (2 piso)
    - La totalidad del primer piso carece de aire acondicionado
    - La carga eléctrica presenta problemas estructurales lo que impide que se instalen nuevos aires a futuro
    - Existen elementos devolutivos en buen estado que se está deteriorando por falta de un buen almacenamiento o devolución a nivel central, sobre este tema la gestora operativa a oficiado a nivel central pero no ha obtenido respuesta alguna
    - La presión del agua es bastante baja debido a que la bomba se encuentra dañada

17. ¿Qué control y seguimiento financiero realiza a la ruta de reintegración del grupo territorial?

Esta auditoria pudo evidenciar que el GT no hace un seguimiento y control financiero a los componentes de la Ruta de Reintegración (FA, FPT, PSICOSOCIAL) y por ende no se puede establecer mes a mes la tendencia de los beneficios económicos de los PPR.

INFORME DISPOSITIVOS

Durante el segundo semestre del año 2013 el Grupo Territorial contaba con 12 dispositivos de los cuales 3 se encontraban en soporte Colvista y 1 fue prestado por Colvista. Durante el trascurso del semestre los Profesionales asignados a estos dispositivos reportaron a Colvista diferentes daños, como parpadeo de la pantalla, daño en la entrada del puerto microus que no permitía el reconocimiento del lector de huellas ni la toma de carga eléctrica

Durante el primer semestre del año 2014 se han presentado inconvenientes en los dispositivos: Se reportaron errores al momento de enviar pendientes y errores al momento de conectarse con sede Central, problemas a los que se le dio solución. La profesional Eloísa Quiroga reporta error al momento de conectar el lector de huellas al dispositivo ya que este se apagaba, actualmente el equipo se encuentra en el GT por lo cual la Profesional Reintegradora está tomando asistencias en planillas. Juan Pablo Diaz reporta daño en la batería ya que no toma la carga eléctrica. El Profesional Darío Alexander Puerta reporta error al momento de tomar la huella de algunos PPR lo cual lo obliga a realizar planillas de asistencias, este error ya se le dio solución. Lina Marcela Yepes, reporta daño en la batería ya que no toma la carga eléctrica. Liliana Bonilla reporta daños en el cargador del dispositivo al cual se le da pronta solución cambiando el cargador, sin embargo actualmente no se está haciendo uso del mismo para la toma de asistencias de los PPR. Finalmente la PR Lenis Ruiz reporta errores de conectividad del dispositivo lo cual la obliga a tomar asistencias en planillas por unos días, se le da solución a este inconveniente.

En conclusión a todos los profesionales Reintegradores se les ha venido brindando soporte tanto del manejo y uso del dispositivo como de los inconvenientes que se les ha presentado, vía telefónica, correo electrónico y de forma personal.

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

De los 19 Reintegradores del GT solo tiene Biométricos 12 el resto no tienen y según informa la Coordinadora no le van a suministrar por cuanto van a cambiar la tecnología. De los BIOMETRICOS que existen todos funcionan parcialmente por cuanto no capturan la información por diferentes variables o las pilas se agotan. No funcionan por la luz del sol, en muchas ocasiones no capturan la huella, los equipos manejan tecnología obsoleta, en algunos municipios del departamento no sirve. También es importante mencionar que a dos reintegradores les retuvieron el pago en el mes de

diciembre por que los biométricos estaban en mantenimiento, por posibles daños ocasionados por ellos.

GESTIÒN JURIDICA

VERIFICACIÓN JURÍDICA LEY 1424 DE 2010

A la fecha se han verificado 14 personas en proceso de reintegración quedando un restante de 55 personas; en el mismo sentido es importante aclarar que para poder verificar una persona en proceso de reintegración es importante oficiar a la Fiscalía General de la Nación, Juzgados del nuevo sistema penal Acusatorio, Juzgados de ley 600, Juzgados Especializados, DIAN y la Oficina de Antecedentes de la Fiscalía General de la Nación, no solo del distrito judicial de Cúcuta sino en la jurisdicción Nacional. Por tal motivo y en el entendido que las respuestas no dependen exclusivamente del GT se realiza la solicitud de información, sin embargo y a raíz de la congestión judicial ha sido un poco difícil recepcionar las respuestas.

No obstante a la fecha se han enviado 90 solicitudes de información referente a la situación jurídica de las personas en proceso de Reintegración, los presentes oficios se han entregado de manera personal para los casos del distrito judicial de Cúcuta. Se visita continuamente el palacio de justicia para hacer entrega de los oficios e igualmente para recordar la entrega de las respuestas.

ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN: se han remitido para nivel central 14 acuerdos de contribución que se han firmado en el transcurso de este año como resultado de la verificación jurídica realizada previamente.

SOLICITUDES REALIZADAS PARA PROYECCIÓN ACTO DE PÉRDIDA O SUSPENSIÓN DE BENEFICIOS: se realizaron 29 solicitudes de información como apoyo a la oficina jurídica para realizar el respectivo acto de pérdida o de suspensión de beneficios según sea el caso, se proyectaron 3 actos de suspensión de beneficios y 7 actos de pérdida de beneficios, se enviaron 3 oficios de solicitud de cartillas biográficas y se realizaron 6 verificaciones de antecedentes a la DIJIN y SIAN de la Fiscalía General de la Nación.

NOTIFICACIONES CENTRO DE MEMORIA HISTÓRICA: se apoya en la entrega de la notificación para recepcionar la entrevista de contribución al Centro de Memoria Histórica a 5 PPR.

CULMINACIONES: se realizó la verificación de 272 participantes candidatos a culminación, correspondientes a antecedentes Procuraduría, PONAL, SIR INPEC, SIR FISCALIA, DIJIN y SIAN de la Fiscalía General de la Nación, se solicitó información a los Juzgados para algunos PPR que arrojaron alguna duda en las fechas de los hechos, correspondiente a 5 oficios para verificación jurídica a fondo.

PROCESOS ADMINSITRATIVOS SANCIONATORIOS (PAS): De acuerdo a los procesos recibidos encontramos lo siguiente:

48	IPB
12	ACTIVO
4	FALLECIDO
1	PRESO
2	PÉRDIDA DE BENEFICIOS
11	IPB QUE NO TENIAN CARPETA
1	NO TIENE CÉDULA

De lo anterior se infiere que 48 IPB se encuentran debidamente cargados en el PAS en la Etapa de Cierre de periodo probatorio, Igualmente se encuentra 4 fallecidos de los cuales en el caso no se había realizado ninguna gestión por ubicar su registro de defunción, sin embargo en manos de esta contratista estuvo el oficiar a la Registraduría Nacional del estado Civil preguntado el estado de la cédula, en el cual se encontró vigente, hecho que lleva al profesional reintegrador a efectuar visitas a la vivienda pero no hemos encontrado respuesta alguna.

De la misma manera se encuentra 1 PPR que no cuenta con documento de identidad, que a la fecha ya se encuentra ubicado y en un estado de alcoholismo, sin embargo con el acompañamiento del reintegrador se le solicitó que acudiera a expedir su documento de identificación y nos encontramos a la espera de hacer llegar su contraseña.

De los 12 PPR que cuentan con PAS y se encuentran en estado activos, se ha realizado con ellos una búsqueda de pruebas, amplias y suficientes que le permitan continuar gozando de los beneficios de este programa.

APOYO EN LA SOLICITUD DE BENEFICIOS JURÍDICOS: se ha entrega beneficios jurídicos a la SGL, a los Juzgados Especializados, también se apoya en el envío a la SGL de las respectivas comunicaciones allegadas a esta regional por parte de los Juzgados especializados y en algunas oportunidad en las realizadas de manera informal por la Fiscalía General de la Nación.

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria puede inferir que la gestión es marginal, si se considera que existe en investigación para pérdida de beneficios 271 y solo han intervenido parcialmente 48 PPRs. Igualmente se encuentran 110 PPR sin registro de ingreso, que requiere gestión para clarificar su situación. 94 fallecidos solo se ha hecho gestión en 4 quedando 90 PPRs sin ninguna gestión.

MISIONAL

1. ¿cuantos planes de negocio se han desembolsado en el G.T cuantos abiertos, cuantos cerrados y cuantos en riesgo?

PLANES DE NEGOCIO GT NORTE DE SANTANDER

ESTADO UN	No.	NO REFLEJADOS EN SIR OPERADOR INTEGRAL	TOTAL
En Operación	65	27	92
En Riesgo	9	0	9
UN Cerrada	69	0	69
SIN DATO	138	0	138
TOTAL	**281**	**27**	**308**

	SECTOR					Vivienda	
CLASE UN	Agrícola	Comercio	Industrial	Pecuario	Servicios	Vivienda	Total genera
Asociativo	37	11	3	5	15	1	72
Unipersonal	4	54	35	14	79	23	209
TOTAL	41	65	38	19	94	24	281

CLASE UN	REFLLEJADOS EN SIR	OPERADOR INTEGRAL NO REFLEJADOS EN SIR	
Asociativo	72	1	
Unipersonal	209	26	
TOTAL	**281**	**27**	**308**

TIPO	No.
Adquisición	32
Emprendimiento	231
Fortalecimiento	18
TOTAL	**281**

CONCEPTO CONTROL INTERNO : Esta auditoria pudo evidenciar que existen diferencias en la información suministrada por el SIR nivel central y el GT así:

Según cifras SIR Nivel central son 332 PN desembolsados y activos.

Según información GT existen: 92 en operación, 9 en riesgo, unidades cerradas 69 y sin dato 138 para un total de 308 es importante mencionar en este acápite que el rubro (sin dato), no se tiene información alguna de su estado. De igual manera se pudo evidenciar que existen 72 PN asociativos y 209 unipersonales y 27 que no reporta el SIR para un total de 308, guarismo que no coincide con la información del SIR.

De esto se puede decir que de 308 Proyectos productivos desembolsados solo 65 están con información ósea el 21%, el resto se puede inferir que el 79% de los proyectos están cerrados, en riesgo y sin información. (Sin información quiere decir sin control y por lo tanto falta de seguimiento que es nuestra responsabilidad)

De igual manera esta auditoria visito 4 PN evidenciando que tres de los proyectos están en un inminente estado de cierre y el otro cerrado.

2. indique la metodología o procedimiento que se utiliza para elaborar los planes de negocio:

La asesora de reintegración dice que la estrategia del grupo territorial es tener cinco (5) reintegradores apoyando los planes de negocio (Edison Garcia, Juan Carlos Muñeton, Oscar Vera, Juan Carlos Calderón, Mario Arteaga) y que para la vigencia 2014 la meta son 102 planes de negocio.

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar que existe un operador "pro empresas" que inicio sus labores el 22 sep. De 2013 y ha creado 40 unidades de negocio, se pudo evidenciar su metodología utilizada y la transferencia de conocimiento que ha realizado a la ACR. Sin embargo uno de los proyectos visitados corresponde a pro empresas el cual se encuentra en proceso de cierre. Los motivos de cierre no se han socializado con los reintegradores de la ACR. Se pudo observar que la estrategia de generación de ingresos debe replantearse para que se cumpla con el objetivo institucional, pues existen planes de negocio que se cierran en el corto y mediano plazo. Así mismo se conoció mediante las entrevistas realizadas a los Reintegradores que tienen un débil conocimiento en identificación, preparación, evaluación, financiamiento y sostenibilidad de proyectos, también se pudo evidenciar que el seguimiento (ISUN 1, 2,3 y 4) no generan ningún valor agregado para la sostenibilidad del proyecto. Dicho de otro modo, la asignación y seguimiento de planes de negocio requieren mayor rigurosidad

VISITA PLANES DE NEGOCIO Y ENTREVISTA PPR:

Negocio de Abarrotes – tienda
Desembolso: $8.000.000 (ACR) 4 meses
El Zulia
Abierto (inminente cierre)

Negocio de Abarrotes – tienda
Desembolso: $8.000.000 (ACR) 1 año
El Zulia
Abierto (inminente cierre)

Negocio – Mantenimiento de computadores
Desembolso: $5.000.000 (ACR) año 2009
Municipio de Abrego.
No está funcionando.

Negocio - tienda
Desembolso: $4.000.000 (ACR – OPERADOR) 3 meses
Ubicación Cúcuta
En funcionamiento.

3. ¿con que frecuencias y cuantos ISUN I Y II se han realizado por el G.T?

La información de cuantos y la frecuencia de los Isun I y II del Grupo Territorial no fue allegada a esta auditoria solo se recibió la metodología para la aplicación del ISUN.

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria no evidenció la frecuencia de los Isun puesto que no fue allegada la información, sin embargo se pudo observar que en los 4 proyectos seleccionados aleatoriamente este seguimiento no genera valor agregado. Como no se cumple con el seguimiento riguroso se está comprometiendo la viabilidad del proyecto

4. ¿cómo verifica la sostenibilidad de los planes de negocio?

En entrevista realizada a la asesora de reintegración expresó que el reintegrador sensibiliza al PPR desde la parte productiva y con los Isun realizan el seguimiento, esta tarea lo realiza el Same, los dos primeros isun y el tercero y cuarto la ACR, este procedimiento no se encuentra en el Siger.

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar que no existe un procedimiento que garantice la sostenibilidad de los proyectos productivos, tanto así que en el GT de Norte de Santander - Cúcuta los proyectos cerrados están alrededor de 80%

5. usted como coordinador del G.T ¿visita planes de negocio y que resultados han generado dichas visitas? Evidenciar

   En entrevista realizada la asesora de reintegración respondió que el coordinador del grupo territorial realiza visitas aleatorias a planes de negocio

   CONCEPTO CONTROL INTERNO:

   Esta auditoria no recibió informe alguno de las visitas realizadas por el coordinador del Grupo Territorial, sin embargo se allego una fotografía donde el coordinador se encuentra visitando un plan de negocio.

6. ¿cuantos planes de trabajo se han concertado en el G.T?

MATRIZ DE PLANES DE TRABAJO EN EJECUCION Y EN ELABORACION

PPR CIUDADANIA	ACTIVOS	INACTIVOS	SUSPENDIDOS	IPB	FALLECIDOS	PERDIDA DE BENEFICIOS	TOTAL
EN EJECUCION	366	7	N/A	1	1	N/A	375
EN ELABORACION	57	17	9	256	3	3	345
NO DEBE TENER PDT (VIGENCIA HOGAR DE PAZ)	1						1
	423	24	9	257	4	3	720

Nota: EL PPR IPB: ALEXANDER DE JESUS RIVERA ZARATE ESTA ASISTIENDO A LAS ACTIVIDADES DE LA RUTA DESDE EL MES DE MAYO DE 2014 ESTA EN PROCESO DE SOLUCIONARLE EL ESTADO EN SIR PARA QUE REFLEJE ESTAR ACTIVO (SOLICITUDES ENVIADAS A IMPLEMENTACION)

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar mediante pruebas aleatorias la revisión de planes de trabajo en los cuales se estableció que efectivamente se encuentran cargados en el SIR, sin embargo no entendemos el por qué se hacen planes de trabajo a fallecidos, inactivos y a personas que se encuentran en pérdida de beneficios.

7. ¿cuál es la metodología de la realización de los planes de trabajo?

   Esta auditoria pudo evidenciar en documento allegado por el Grupo Territorial si poseen una metodología para la elaboración de planes de trabajo. Sin embargo la asesora de reintegración expresó que no a todos los PPR les realizan visitas domiciliarias, y a muchos de los PPR no se les ha incluido como familia, y que sí se encuentran firmados los acuerdos con los PPR.

   CONCEPTO CONTROL INTERNO:

El documento revisado establece que se realiza una caracterización del PPR y su plan de trabajo; que tiene una metodología con actividades, talleres y visitas domiciliarias; que existe una metodología para garantizar el cumplimiento de por lo menos el 90% de las actividades descritas en el plan de trabajo y que existen controles para verificar que los casos de no pago de beneficios económicos se paguen al mes siguiente.

8. ¿cómo garantiza que los participantes del grupo territorial se gradúen con responsabilidad?

   Esta auditoria evidencio mediante documento allegado lo siguiente:

Que implica que un PPR se culmine proceso de reintegración con responsabilidad:

El procedimiento está reflejado en el flujograma con objetivo; Describir las actividades que se deben llevar a cabo para realizar la terminación del proceso de reintegración por culminación de la ruta, cargado en el SIGER.

Además de cumplir con los siguientes requisitos de verificación:

REQUISITOS GENERALES VERIFICADOS
Cuenta con el registro total y soporte de la información general del SIR
Se encuentra en estado "ACTIVO" o "TERMINÓ COMPONENTES" en SIR.
De acuerdo al Instrumento de Evaluación de Competencias para la Culminación (IECC), la persona en proceso de reintegración no cuenta con más de tres competencias calificadas como deficientes
El contenido del Concepto de Reintegración es coherente y corresponde a la información registrada en el SIR para cada uno de los beneficios

REQUISITOS LEGALES
Su Estado en el SIR permite la culminación
No cuenta con caso de riesgo de seguridad o se encuentra cerrado actualmente
El estado de su documento de identidad según Registraduria Nacional permite la culminación
El resultado de la verificación en la Fiscalía permite la culminación
El resultado de la verificación en el Inpec permite la culminación
El resultado de la verificación en Procuraduría permite la culminación
El resultado de la verificación en Rama judicial permite la culminación
El resultado de la verificación en la Policía Nacionall permite la culminación

REQUISITOS DEL BENEFICIO DE ACOMPAÑAMIENTO PSICOSOCIAL
EMP – Cuestionario Multiescala Psicosocial
CULM 2 – Actividad de Cierre
Concepto de Reintegración Actualizado: máximo dos meses de vigencia
Acta de culminación del beneficio de atención psicosocial y adjunta en SIR
Estado "TERMINACIÓN POR CULMINACIÓN" en SIR del beneficio de acompañamiento psicosocial

REQUISITOS DEL BENEFICIO DE FORMACIÓN PARA EL TRABAJO
Todos los programas de formación para el trabajo registrados en el SIR cuentan con su correspondiente estado final (aprobó / no aprobó / retirado / No inició).
Existe correspondencia entre los programas de formación registrados en SIR con estado aprobó y los cursos registrados en el Acta de Culminación
Estado "TERMINACIÓN POR CULMINACIÓN" en SIR del beneficio de formación para el trabajo
Acta de culminación del beneficio de formación para el trabajo y registro correspondiente en SIR con soportes requeridos
Acta de culminación excepcional del beneficio de formación para el trabajo de la ruta de reintegración
En caso de contar con Plan de negocio: Los cursos registrados en el acta de culminación y en el SIR, coinciden con la línea de formación requerida para el plan de negocio.
Es un caso especial de terminacion del beneficio de formación para el trabajo por una modalidad diferente a culminacion y es coherente con los registros en SIR
La argumentacion de la situación de formacion para el trabajo del caso especial esta reflejada en el concepto de reintegraciòn y permite preesentarlo para culminación del proceso de reintegración

SOSTENIBILIDAD ECONOMICA
Si tiene plan de negocios desembolsado, su estado es de desembolso total o parcial y cuenta con registro en el SIR.
El plan de negocios cuenta con las visitas de seguimiento correspondientes a su fecha de desembolso

SERVICIO SOCIAL
La certificación de Servicio Social cumple con los requisitos establecidos y su respectivo soporte en el SIR

9. ¿cuantos PPR's reciben beneficios económicos por la dimensión educativa?

PPR CON MAS DE DOS CICLOS RETIRADOS O NO APROBADOS FA

CODA PPR	CICLO 1	CICLO 2	CICLO 3	CICLO 4	CICLO 5	CICLO 6	CLEI 2	CLEI 3	DÉCIMO	OCTAVO	SÉPTIMO	SEXTO	TERCERO	Total general	OBSERVACION	ESTADO ACTUAL EN FA
03-01111		3												3	EL PPR 2 NO APROBADOS Y DOS NO INICIO DE ANTES DE ENTRADA LA VIGENCIA LA RESOLUCION DEL 2011	NO VINCULADO
0728-07		3												3	TIENE 3 RETIRADOS DE ANTES DEL 2011	NO VINCULADO
1198-05				6										6	TIENE 6 RETIRADOS DE ANTES DEL 2011	NO VINCULADO
15-00752				3										3	TIENE 2 NO APROBADOS Y DOS RETIRADOS DE ANTES DEL 2011	NO VINCULADO
1930-03			3					1						4	TIENE 3 RETIRADOS DESPUES DE LA VIGENCIA 2011 Y UN RETIRADO DE ANTES DEL 2011	NO VINCULADO
23-01233			3											3	TIENE DOS NO APROBO Y UN RETIRADO DE ANTES DEL 2011	NO VINCULADO
23-01994		3												3	TIENE TRES RETIRADOS DE ANTES DEL 2011	NO VINCULADO
2316-05		2	3											5	TIENE CUATRO RETIRADOS DE ANTES DE 2011	NO VINCULADO
25-00831				4										4	TIENE TRES RETIRADOS Y UN NO APROBADO DE ANTES DE 2011	NO VINCULADO
25-01141			2	3										5	TIENE 5 RETIRADOS ANTES DEL 20011	VINCULADO
2667-07		1	3	1										5	TIENE 5 RETIRADOS ANTES DEL 20011	NO VINCULADO
30-01140	1		6	4										11	TIENE 7 RETITADOS ANTES DE 2011 UN RETIRADO DE 2012 Y UN NO APROBADO DE 2013	NO VINCULADO
30-01642			3											3	TIENE 2 NO APROBO Y UN RETIRADO DE ANTES DE 2011	VINCULADO
32-00125				3	1									4	TIENE 2 RETIRADO DE ANTES DE 2011 Y UN RETIRADO DE 2012	VINCULADO
32-01239					4									4	TIENE 3 RETIRADOS ANTES DE 2011 Y UN RETIRADO DE 2012	NO VINCULADO

CONCEPTO CONTROL INTERNO: Esta auditoria pudo evidenciar mediante documentación allegada que existen PPR con más de 2 ciclos perdidos caso: PPR CODA 3200125, 3201239,1198-05,0728-07 etc. De igual manera se establece que no se tiene análisis financiero por este componente y/o dimensión de la ruta

10. ¿qué estrategias ha realizado para frenar o informar oportunamente al nivel central sobre aquellos casos de participantes que han perdido más de dos ciclos en educación y siguen recibiendo beneficios económicos?

    En entrevista realizada a la Asesora de Reintegración informa que aún no se ha realizado el ejercicio para saber si se han repetido más de dos ciclos en formación académica.

    CONCEPTO CONTROL INTERNO: Esta auditoria no pudo evidenciar estrategia alguna que permita detectar aquellos casos en que los PPR han perdido más de dos ciclos en educación y que siguen recibiendo beneficios económicos, se puede estar incurriendo en un posible detrimento patrimonial.

11. ¿usted ha visitado instituciones educativas para verificar asistencia a los PPR's y hablar con los rectores o coordinadores académicos de las mismas? – evidenciar

    En entrevista realizada a la asesora de reintegración del grupo territorial informo que si ha realizado visitas a instituciones educativas verificando asistencia PPR y hablando con los coordinadores académicos.

12. ¿qué seguimiento y control realiza para establecer el cumplimiento del 90% de las actividades descritas en el plan de trabajo de cada participante?

    En entrevista realizada a la asesora de reintegración dice que para establecer y dar cumplimiento al 90% de las actividades descritas en el plan de trabajo de cada uno de los PPR lo hace mediante

alertas del SIR, con base de datos, desde nivel central que muestran el cumplimiento o no de las actividades descritas por PPR.

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria pudo evidenciar que no existe procedimiento para tal fin.

13. ¿qué control realiza para verificar que los casos de no pago de beneficio económico a los participantes por acciones ajenas a ellos se paguen en el mes siguiente? Evidenciar

    En entrevista realizada a la asesora de reintegración dice que se envía solicitud a implementación, se realiza el trámite administrativo de corrección y se realiza el pago en el mes siguiente.

14. ¿bajo qué parámetros legales se encuentra realizando el pago de beneficios económicos a las personas que no han o no habían suscrito planes de trabajo con la ACR?

    En entrevista realizada a la asesora de reintegración informa que la gran mayoría de participantes se encuentran en MAPAZ, que no existen lineamientos claros (enfoques) para el pago de estos beneficios económicos, falta capacitación.

    CONCEPTO CONTROL INTERNO: Esta auditoria pudo evidenciar que se pagaron beneficios económicos sin haber concertado planes de trabajo, toda vez que la resolución No. 754 del 2013 establece que los pagos se efectúan sobre planes de trabajo definidos.

15. ¿qué control o seguimiento ha realizado sobre el servicio social que prestan los PPR's.?

    En entrevista realizada a la asesora de reintegración informa que existe una metodología que la relaciona enseguida:

    MARCO METODOLOGICO EMPLEADO PARA LA EJECUCION DE LAS ASS EN EL GT NORTE DE SANTANDER

    Se realizó reuniones de sensibilización con los PPR del grupo territorial en los meses de febrero y marzo para identificar las capacidades y los intereses de los PPR asignados a este grupo territorial; con base en lo anterior se realiza la respectiva firma de actas de compromiso.

    *Reuniones con actores estratégicos, líderes sociales y comunidad interesada para gestionar acciones de servicio social y conocer el interés en realizar este tipo de acciones, sus expectativas, necesidades y puntos de encuentro con lo propuesto por la ACR.

    Se realiza reuniones para la concertación de las acciones de servicio social y la consolidación de los planes de acción.

*Se realiza reuniones de acompañamiento a las ASS.

*Se realiza seguimiento permanente y continuo a las actividades de ASS, contacto con los actores involucrados para solucionar problemas, identificar alertas y la toma de decisiones oportuna ante las novedades que se presenten.

*Se realiza entrega de las acciones de servicio social a la comunidad beneficiada.

*Se realiza reunión final con el objetivo de hacer la entrega del resultado de la ASS, lecciones aprendidas y próximas acciones a ejecutar.
El coordinador del grupo territorial nos allego cuadro donde se han realizado acciones de servicio social durante el periodo auditado.

No.	ACCION DE SERVICIO SOCIAL	TIPO DE SS	ORIGEN DE LA ACCION SS	FECHA DE ACCION SS	ESTADO SS	MUNICIPIO	No. PPR CERTIFICADOS	OBSERVACION
1	Embellecimiento centro educativo rural mesa rica la playa de belén	Embellecimiento de Espacio Publico	Auto gestionado	21/04/2014	EN EJECUCION	LA PLAYA	1	se realizó acto de entrega a la comunidad beneficiaria, falta reunión final para la elaboración de acta de entrega
2	Embellecimiento de la escuela veredal los cedros en la vereda los cedros corregimiento los planes de la esperanza norte	Embellecimiento de Espacio Publico	Auto gestionado	26/05/2014	EN EJECUCION	LA ESPERANZA	1	se realizó acto de entrega a la comunidad beneficiaria, falta reunión final para la elaboración de acta de entrega
3	Embellecimiento de la institución educativa colegio público integrado de campo dos	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	11/05/2014	EN EJECUCION	TIBU	5	se realizó acto de entrega a la comunidad beneficiaria, falta reunión final para la elaboración de acta de entrega
4	Embellecimiento del centro educativo rural campanario del corregimiento el chorro del municipio de Abrego norte de santa	Embellecimiento de Espacio Publico	Auto gestionado	03/06/2014	CULMINADA	ABREGO	1	Se realizó acto de entrega y reunión final.
5	Embellecimiento del colegio reyes Araque de la vega - cáchira, norte de Santander	Embellecimiento de Espacio Publico	Auto gestionado	27/05/2014	CULMINADA	CACHIRA	2	Se realizó acto de entrega y reunión final.

6	Embellecimiento y mantenimiento de la finca Andalucía como espacio de aprendizaje para los jóvenes estudiantes	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	12/07/2014	EN EJECUCION	SARDINATA	1	se encuentra en ejecución hacen falta PPR por terminar las 80 horas.
7	Embellecimiento y promoción del patrimonio cultural de Ocaña	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	29/07/2014	EN EJECUCION	OCAÑA	2	Se realizó acto de entrega a la comunidad beneficiaria y reunión final para la elaboración de acta de entrega, falta el cargue del acta en SIR.
8	Embellecimiento y recuperación de los escenarios deportivos y zonas verdes - ins Jorge Gaitán duran	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	09/06/2014	EN EJECUCION	CUCUTA	6	se realizó acto de entrega a la comunidad beneficiaria, falta reunión final para la elaboración de acta de entrega
9	Gestión de desarrollo medio ambiental - defensa civil municipios de Cúcuta, los patios y villa del rosario	Recuperación Ambiental	Gestionado por la ACR	26/04/2014	EN EJECUCION	CUCUTA	7	se encuentra en ejecución hacen falta PPR por terminar las 80 horas.
10	Recuperación y embellecimiento de instalaciones locativas y pupitres del colegio público Luis Carlos galán del municipio	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	12/03/2014	EN EJECUCION	CUCUTA	20	se realizó acto de entrega a la comunidad beneficiaria, falta reunión final para la elaboración de acta de entrega
11	Recuperación y embellecimiento de las instalaciones de la casa de la cultura - tibu	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	10/05/2014	EN EJECUCION	TIBU	21	se encuentra en ejecución hacen falta PPR por terminar las 80 horas.
12	Recuperando y embelleciendo las instalaciones locativas, fachada y zonas verdes en el instituto técnico agropecuario	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	08/06/2014	CULMINADA	CHINICOTA	8	Se realizó acto de entrega y reunión final.
							75	

2013

1	Recuperación ambiental del sendero ecológico de loma seca como espacio recreativo y turístico para sardinata	Recuperación Ambiental	Gestionado por la ACR	01/09/2013	CULMINADA	SARDINATA	12	CULMINO DICIEMBRE 2014

2	Recuperación y embellecimiento del comedor comunitario del barrio el Carmen del municipio de pamplona	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	01/09/2013	CULMINADA	PAMPLONA	10	CULMINO EN NOVIEMBRE 2013
3	Rio el caraño, un escenario de reconciliación	Recuperación Ambiental	Gestionado por la ACR	24/08/2013	CULMINADA	LA ESPERANZA	13	CULMINO DICIEMBRE 2014
4	El Zulia respira mejor: siembra de especies arbóreas como contribución al mejoramiento de condiciones socio-ambientales	Recuperación Ambiental	Gestionado por la ACR	24/08/2013	CULMINADA	ZULIA	21	CULMINO EN NOVIEMBRE 2013
5	Embellecimiento y promoción del patrimonio cultural de Ocaña	Embellecimiento de Espacio Publico	Gestionado por la ACR	24/08/2013	CULMINADA	OCAÑA	40	CULMINO ABRIL 2014
							96	

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Se pudo evidenciar que el Servicio Social cumple con lo establecido en la res 0754

16. por favor informar a esta auditoria ¿cuantos y como los clasifica los PPR's por etapas?

La asesora de ruta del grupo territorial informa a esta auditoría que se acomodan a MAPAZ ya que no existen lineamientos claros por parte de nivel central, tanto es que el Sir los clasifica de acuerdo a la Res 0163 y no a la 0754

CONCEPTO CONTROL INTERNO: Esta auditoria pudo evidenciar que no lo están aplicando aduciendo que su conceptualización no permite esta clasificación, el SIR no está permitiendo esta clasificación.

17. favor facilitar a esta auditoria los tres últimos pagos de los participantes clasificados por psicosocial, educación y FPT

La asesora de reintegración envía información solicitada:

CONSOLIDADO MATRIZ DE PAGOS ABRIL – JULIO 2014

ABRIL				MAYO				JUNIO				JULIO			
FA	FPT	PSICOSOCIAL	TOTAL	FA	FPT	PSICOSOCIA	TOTAL	FA	FPT	PSICOSOCIA	TOTAL	FA	FPT	PSICOSOCIAL	TOTAL
18080000	3200000	9280000	30560000	24.640.000	8320000	9440000	42.400.000	26240000	6880000	9920000	43040000	26.080.000	6880000	9760000	42720000

CONCEPTO CONTROL INTERNO: Esta auditoria pudo evidenciar mediante información suministrada por el GT que no existe una tendencia en los pagos de los beneficios económicos

por ejemplo en el mes de abril se pagaron por los tres componentes $30.560.000, Mayo $42.400.000, Junio $43.040.000, Julio $42.720.000. Este comportamiento atípico nos permite inferir que no se tiene un control y procedimiento establecido para los desembolsos.

18. por favor explicar que se está trabajando en psicosocial?

En Documento allegado a esta auditoria se explica que se está haciendo en psicosocial:

Que se hace Psicosocial, Dimensión Familiar y Psicosocial

En el proceso psicosocial de Las Personas en Proceso de Reintegración, se adelantan cada una de las actividades del plan de trabajo que se desarrollan de manera mensual, que apuntan al fortalecimiento de 8 grandes dimensiones que abarcan al ser humano como lo son: PERSONAL, PRODUCTIVA, FAMILIAR, HABITABILIDAD, SALUD, EDUCACION, CIUDADANIA Y SEGURIDAD, para logra el avance de este componente psicosocial, los Profesionales Reintegradores realizan sus atenciones mensuales orientadas por talleres grupales y atenciones individuales donde se adelantan los acuerdos del plan de trabajo de la PPR, así mismo orientaciones de otras actividades que puedan generarse de necesidades propias del participante.

Se ha diseñado una estrategia de Organización de la población por comunas, para que la atención sea más efectiva y la población pueda estar concentrada en un mismo lugar y ser más eficiente en su atención, se busca que los talleres y atenciones mensuales se realicen en la comuna el cual el profesional reintegrador tiene asignado, buscando que sea una manera más fácil de acceder al participante.

19. ¿qué trabajo se está realizando en la dimensión ciudadana y en la dimensión familiar?

El coordinador del GT expresó que desde marzo del año pasado se viene trabando en esta Dimensión con los PPR, mediante formato establecido por el GT, caracterización y visitas domiciliarias.

DIMENSION DE FAMILIA

Una de las principales acciones que se han adelanto ha sido los talleres psicosociales y/o atenciones individuales que se han realizado a la PPR sobre: vínculos afectivos, patrones de crianza, resolución de conflictos, relaciones familiares asertivas y comunicación buscando siempre fortalecer el núcleo familiar, estas acciones van enlazadas con los acuerdos adquiridos por las PPR a su plan de trabajo.

Adicional a esto se han adelantado orientaciones por parte del Reintegrador clínico y Profesional Reintegrado a aquellos PPR que presenten alguna situación familiar que pueda estar afectando su núcleo.

Una de las grandes acciones realizadas fue el convenio logrado en la ciudad de Cúcuta con las comisarías de familia gestionado por el Profesional Reintegrador III, en donde en cada comuna se

realizaron talleres de Violencia Intrafamiliar donde participaron PPR, familiares y comunidad en general logrando certificación a los asistentes de los mismos.

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria no pudo evidenciar los temas que se está trabajando en la dimensión ciudadana por cuanto el GT no envió información

20. aparte de los proyectos productivos ¿que se está haciendo en la dimensión de empleabilidad?

    El coordinador del GT expresa que tiene profesional reintegradora (Jessica Morales) encargado de todo el tema de empleabilidad para los PPR, como son oferta en bolsa de empleos, Sena, en carteleras ACR, enlaces con bolsas de empleos, reunión con entidades a nivel municipal para la obtención o tramite de empleabilidad de los PPR.

    CONCEPTO CONTROL INTERNO:

    Esta auditoria no pudo evidenciar documentación alguna donde se verifiquen los resultados obtenidos de la gestión realizada por parte del GT.

21. ¿ha realizado o tramitado algún convenio interinstitucional a fin de favorecer el proceso de reintegración?

    El coordinador del GT dice que para favorecer el proceso de reintegración se apoyan mucho en el plan de desarrollo departamental, existe un contrato con comfanorte para beneficiar a los niños de la estrategia MAMBRU NO VA LA GUERRA el cual tiene vencimiento en noviembre de 2014.

22. ¿a qué fecha tiene previsto la culminación de la totalidad de participantes de su G.T?

    El coordinador del GT expresó que aún no ha proyectado la fecha de culminación de todos los PPR del GT, que tiene la fecha de los culminados del año 2013 y 2014 que asciende a 221 PPR se adjunta tabla.

FECHAS DE CULMINACIONES DE LOS PPR

FECHA DE CULMINACION	No. PPR CULMINADOS
NOVIEMBRE DE 2013	28
MAYO DE 2014	95
JUNIO DE 2014	98
	221

CONCEPTO CONTROL INTERNO:

Esta auditoria no pudo evidenciar informe alguno de la culminación de la totalidad de los PPR del GT, no existe planeación sobre este tema y la mayoría de los PPRs llevan 7, 8,9 y hasta 10 años de haber ingresado.

ENTREVISTAS CON PPR's:

- El proceso de la ruta de reintegración si les ha servido
- La estigmatización sienten que nunca la van a perder
- Los PPR conocieron al coordinador en charla dictada en el municipio del Zulia
- Han recibido capacitación por el SENA en diferentes campos
- Requieren capacitación para el manejo de los planes de negocio
- La atención de los reintegradores es buena.

VIATICOS:

Las carpetas se encontraron sin foliar

En las expensas de Ana Milena Moncada Pérez y Karen Lorena Leal del 07 al 12 de Octubre de 2013:

Cúcuta-Ocaña-Abrego-Ocaña-la esperanza-Bucaramanga- Cúcuta los gastos de hospedaje del día 11 y la alimentación del día 12 los tuvo que asumir el contratista, debido a que la ACR no consiguió pasajes para fecha programada en la expensa (explicación en el informe de la comisión).

La comisión del señor Miguel Solano Rodriguez del 17 de Noviembre de 2013, Cúcuta – El Zulia no tiene firma del coordinador.

INFORME DE CORRESPONSABILIDAD

Ver anexo 1

CONCEPTO CONTROL INTERNO:
Esta auditoria pudo verificar el excelente trabajo se viene realizando desde la GT de Cúcuta, el trabajo serio y dedicado del asesor de corresponsabilidad y coordinador, le ha permitido obtener los logros esperados

6. HALLAZGOS DE LA AUDITORIA
6.1. NO CONFORMIDADES

6.2. OPORTUNIDADES DE MEJORA

1. Esta auditoria pudo evidenciar mediante la documentación solicitada y la entrevista realizada al coordinador del GT que no hubo Plan de Mejoramiento a los hallazgos y observaciones realizadas en la auditoria del 7 al 11 de octubre de 2013 practicada por el auditor líder Dr. Giovanni Gonzalez.

2. Esta auditoria pudo evidenciar que existe un Plan Operativo anual donde se plasman las metas y objetivos del grupo territorial, Sin embargo en este Plan Operativo se pudo evidenciar que no se contemplan temas relacionados con las estrategias de Mambrú, Comunidades y Corresponsabilidad.

3. Dentro del ejercicio de verificación documental realizado el martes 2 de septiembre en desarrollo de la de la auditoria al Grupo Territorial de Norte de Santander se pudo establecer que las actas de comité realizadas los días 20, 21 de enero, 18 y 19 de febrero así como la del 27 de junio carecían de las firmas de los participantes e intervinientes, sin embargo fueron allegadas al grupo auditor el jueves 4 de septiembre debidamente perfeccionadas y firmadas, lo que permite evidenciar una falta de transparencia en el procedimiento adelantado en dicho Grupo territorial.

4. Mediante las entrevistas realizadas a los colaboradores del Grupo Territorial de Norte de Santander y la observación efectuada por el grupo auditor, se pudo establecer que se carece de un clima organizacional adecuado para el cumplimiento de los objetivos institucionales y para el desarrollo óptimo del bienestar del Talento Humano, afectando así mismo el cumplimiento del numeral 6.2 de la Norma NTCGP 1000.

5. Se pudo evidenciar mediante el análisis de la documentación allegada que no se está cumpliendo con lo dispuesto en el numeral 4.2.3 de la Norma NTCGP1000 “CONTROL DE DOCUMENTOS”, toda vez que no se está documentando la gestión del Grupo Territorial.

6. Se evidencio mediante las entrevistas realizadas que existe un deficiente conocimiento por parte de los contratistas y funcionarios del SIG (MECI, Calidad, SIGER, procesos, procedimientos, Instructivos, etc.).

7. Se encontró inconsistencia de información entre lo que maneja el SIR y la información entregada por el grupo territorial

8. La estrategia planes de negocio no genera los resultados esperados que es mejorar los ingresos de los PPRs y una reintegración permanente y comunitaria. Se evidencia falta de rigurosidad en la asignación y seguimiento a planes de negocio que generen sostenibilidad. Según cifras SIR son 332 PN desembolsados y activos, según información GT existen: 92 en operación, 9 en riesgo, unidades cerradas 69 y sin dato 138 para un total de 308, es importante mencionar en este acápite que el rubro (sin dato), no se tiene información alguna de su estado, guarismo que no coincide con la información del SIR. De igual manera esta auditoria visito 4 PN evidenciando que tres de los proyectos están en un inminente estado de cierre y el otro cerrado.

9. Esta auditoria pudo evidenciar que el GT no hace un seguimiento y control financiero a los componentes de la Ruta de Reintegración (FA, FPT, PSICOSOCIAL) y por ende no se puede establecer mes a mes la tendencia de los beneficios económicos de los PPR.

10. Esta auditoria pudo evidenciar que existe un operador "pro empresas" que inicio sus labores el 22 sep. /2013 y ha creado 40 unidades de negocio, sin embargo uno de los proyectos visitados corresponde a “pro empresas” el cual se encuentra en proceso de cierre. Los motivos de cierre no se han socializado con los reintegradores de la ACR, para tomar medidas correctivas frente a casos similares. Así mismo los ISUN no generan valor agregado para la sostenibilidad del proyecto, como se pudo evidenciar en las unidades de negocio visitadas.

11. Esta auditoria pudo evidenciar en lo administrativo :

- Falta computador para un reintegrador
- En el salón donde se ubican los reintegradores es imposible trabajar por cuanto no tienen aire acondicionado y la temperatura ambiente es de aproximadamente 32 grados centígrados.
- La totalidad del primer piso carece de aire acondicionado
- La carga eléctrica presenta problemas estructurales lo que impide que se instalen nuevos aires a futuro
- La presión del agua es bastante baja debido a que la bomba se encuentra dañada
- Existen elementos devolutivos en buen estado que se está deteriorando por falta de un buen almacenamiento o devolución a nivel central, sobre este tema la gestora operativa ha oficiado a nivel central pero no ha obtenido respuesta alguna.
- Con lo anterior se evidencia que no se cumple con lo estipulado en el numeral 6.3 de la Norma NTCGP 1000 “ INGRAESTRUCTURA”

12. Para los pagos de los Beneficios económicos no se da cumplimiento a la Resolución 0754 del 2013, en el sentido de haber reconocido pagos sin contar con plan de trabajo definido.

13. Esta auditoria puede inferir que la gestión frente a la investigación para pérdida de beneficios es marginal, si se considera que existe en investigación para pérdida de beneficios 271 y solo han intervenido parcialmente 48 PPRs. Igualmente se encuentran 110 PPR sin registro de ingreso, que requiere gestión para clarificar su situación. 94 fallecidos solo se ha hecho gestión en 4 quedando 90 PPRs sin ninguna gestión.

7. OBSERVACIONES

17.- No existe explicación sobre las variaciones que existen en pagos a los PPR en el GR de Norte de Santander, toda vez que se encontró que en el mes de abril se pagaron por los tres componentes $30.570.000, Mayo $42.400.000, Junio $43.040.000, Julio $42.720.000, faltando mayor control y seguimiento sobre quien entra y quién sale de los PPR mes a mes, para los correspondientes desembolsos.

Se requiere capacitación en:

- Sistema Integrado de Gestión - SIG
- En identificación, preparación y evaluación de proyectos

8. RECOMENDACIONES

9. CONCLUSIONES

Se cumplió con los objetivos trazados en el plan de auditoria. Se tuvo una excelente disposición por parte del grupo territorial.

10. ANEXOS

- Matriz planes de trabajo de ejecución y elaboración
- Metodología para los planes de trabajo
- Fechas de Culminación PPRs
- Que implica que un PPR se culmine con responsabilidad

- Informe dispositivos Biométricos
- Estrategia caracterización
- Instructivo acceso beneficio inserción económica
- PND radicados 2014
- Bie GT Norte de Santander
- Informe Ley 1424
- Informe de ASS
- Matriz de pagos de Beneficios Mayo a Julio 2014
- Metodología aplicación ISUN

Nombre Auditor Líder:		Nombre Jefe Dependencia/ Proceso Auditado:	
Firma Auditor Líder:		Firma Auditado:	