



FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA: 20/02/2013	VERSIÓN 01
----------------------	---------------

1. INFORMACIÓN BÁSICA AUDITORIA

CÓDIGO DE AUDITORÍA:		TIPO DE AUDITORÍA:	Auditoria de Gestión
FECHA DE INFORME:	Noviembre 04 de 2014	PROCESO / DEPENDENCIA AUDITADA:	Proyecto Comunidades - Florencia
FECHA DE AUDITORÍA:	28 y 29 de Octubre de 2014	AUDITORES:	Edgar Gerardo Vasquez Molano

2. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

Verificación y evaluación de la ejecución del contrato 682 de 2013 suscrito con la Universidad de la Amazonia en el marco del desarrollo del modelo de reintegración comunitaria en la ciudad de Florencia Caquetá.

3. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Inicia el 28 de octubre del 2014 en la ciudad de Florencia y termina el día 29 de octubre del 2014 donde se revisarán las obligaciones contractuales y su cumplimiento desde la fecha de suscripción del contrato hasta el 30 de octubre con modificatorio No. 1 de 2014.

4. CRITERIOS DE LA AUDITORÍA

Se revisarán las obligaciones contractuales y su cumplimiento así como la ejecución de cada una de las fases que hacen parte del modelo de reintegración comunitaria en la ciudad de Florencia, Departamento del Caquetá.

5. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

FICHA DE INTERVENCIÓN

<i>Nombre del operador</i>	UNIVERSIDAD DE LA AMAZONIA
<i>Referencia ACR — Numero de Contrato.</i>	Contrato Interadministrativo de Prestación de Servicios No. 682 DE 2013
<i>Fecha de inicio Contrato</i>	Agosto 27 de 2013
<i>Fecha de final del Contrato</i>	Julio 31 de 2014
<i>Monto total/ Fuente de Financiación.</i>	\$376.000.000
<i>Departamento</i>	Caquetá



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

Municipio	Florencia
Zona de intervención.	Ciudadela Habitacional Siglo XXI
Centro de servicios involucrado (lugar)	ACR Centro de Servicios CAQUETÁ Carrera 9 No. 6 – 51 Barrio Avenidas - Ciudad de Florencia
Responsable por el operador (nombre, teléfono, correo electrónico)	OSCAR ANDRÉS GALINDO RODRÍGUEZ Móvil: 3142716470 Email: mrcluniamazonia.edu.co
Responsable por el Centro de servicio — Supervisor (nombre, teléfono, correo electrónico)	CAROLINA CASTILLO ROCHA Móvil: 3214684027 Email: carolinacastilloaacr.gov.co
Responsable por el Centro de servicios - Asistente Técnico (nombre, teléfono, correo electrónico)	Diana Patricia Gómez Móvil: 3183620407 Email: dianagomezacr.gov.co

Objeto. "Desarrollar el modelo de reintegración comunitaria que contribuya al incremento de la capacidad de las comunidades receptoras de población en proceso de reintegración y de las instituciones locales para favorecer la consolidación de procesos de convivencia, reintegración y reconciliación, así como el fortalecimiento de entornos de protección de la niñez y juventud con las personas en proceso de reintegración, su núcleo familiar y la comunidad receptora, en la ciudad de Florencia-Caquetá"

REQUISITOS PARA EL PAGO: El pago se realizará de la siguiente forma:

PAGOS	VALOR A PAGAR	PRODUCTOS
PRIMER PAGO	10% del valor del contrato correspondiente a \$37.600.000	1. Certificación de contratación del equipo mínimo de trabajo. 2. Cronograma de actividades aprobado al acta de inicio.
SEGUNDO PAGO	30% del valor del contrato correspondiente a \$112.800.000.	1. Diagnóstico Participativo 2. Mapa Actores Sociales Estratégicos 3. Documento Plan de Formación Ciudadana 4. Soportes del Registro Fotográfico y Video gráfico 5. Informe Técnico de la ejecución contractual aprobado por el supervisor.
TERCER PAGO.	20% del valor del contrato correspondiente a \$75.200.000	1. Documento Estrategia de Multiplicación 2. Soportes y listados de asistencia 3. Documento de Evaluación de Formación Ciudadana 4. Soportes del Registro Fotográfico y Video gráfico

		5. Informes Técnico y Financiero aprobados por el supervisor.
CUARTO PAGO	30% del valor del contrato correspondiente a \$112.800.000	1. Ficha Técnica de Proyecto Comunitario 2. Informe de Entrega del Proyecto Comunitario 3. Informe de Ejecución Financiera con los soportes de la ejecución del proyecto comunitario 4. Soportes del Registro Fotográfico y Video gráfico 5. Informe Técnico aprobado por el supervisor
QUINTO PAGO	10% del valor del contrato Correspondiente a \$37.600.000 al finalizar el plazo de ejecución del contrato y suscripción del Acta de Liquidación.	1. Ficha de Técnica de Acción Simbólica 2. Documento que acredita la realización de la Acción Simbólica. 3. Documento de retroalimentación de la experiencia (sistematización). 4. Soportes del Registro Fotográfico y Video gráfico 5. Informes Técnico aprobado por el supervisor 6. Video documental (en caso de que se haya ofertado por el contratista) 7. Informe final de ejecución técnica, con el consolidado financiero de las fases de formación ciudadana y proyecto comunitario.

Observación control interno:

- Para el primer pago se evidenció Cuenta de Cobro Universidad de la Amazonia por valor de \$37.600.000 del contrato 682 de 2014 no se evidenció discriminación del IVA de acuerdo a lo estipulado en el contrato.
- Se encontró acta de inicio
- Se evidenció certificado de supervisión o interventoría
- Se evidenció recibo a satisfacción de los productos para el trámite del pago
- Se evidenció certificación de contratación del equipo mínimo de trabajo.
- Se evidenció cronograma de actividades.

Caja 108 carpetas 3/3 Folios 452 al 458

Segundo pago. 30% del valor total del contrato por la suma de \$112.800.000 incluido IVA a los tres meses de ejecución a partir de la fecha del acta de inicio. No se evidenció en la información suministrada documento alguno donde se esté la factura o cuenta de cobro para el pago, la certificación por parte de la interventoría, el recibo a satisfacción de los productos. Los demás documentos se encuentran ajustados para realización del segundo pago a los requerimientos del contrato, sin embargo es necesario evidenciar el registro fotográfico.



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

Tercer Pago. 20% del valor del contrato \$75.200.000 incluido IVA a los 7 meses de ejecución, contados a partir de la fecha de suscripción del acta de inicio. Se evidenció el certificado de supervisión e interventoría, cuenta de cobro por valor de \$ 75.200.000 valor que no discrimina el IVA de acuerdo a lo estipulado en el contrato y recibo a satisfacción de los productos. No se pudo evidenciar en documentación allegada el informe técnico y financiero de la ejecución.

Cuarto Pago. 30% del valor del contrato por la suma de \$ 112.800.000 incluido IVA a los 10 meses de ejecución a partir de la suscripción del acta de inicio. Esta auditoria en documentación allegada no pudo evidenciar documento alguno que soporte el pago, así como tampoco se evidenciaron los documentos soporte de los productos entregables.

QUINTO PAGO

Quinto Pago. 10% del valor del contrato por la suma de \$ 37.600.000 incluido IVA al finalizar el plazo de ejecución del contrato y suscripción del Acta de Liquidación. Se encuentra pendiente de conformidad con el literal d de la cláusula Séptima del contrato 682 de 2013.

OBJETO PRINCIPAL: Creación de espacios de comunicación entre las comunidades receptoras y los desmovilizados que faciliten su adaptación a la vida civil y social, mediante estrategias de convivencia y construcción de ciudadanía, reconciliación y reactivación socioeconómicas de las comunidades afectadas por la violencia (CONPES 2008). En este sentido se concibe que los procesos de desarme, desmovilización y reintegración (DDR) no pueden dirigirse únicamente a los excombatientes sin ofrecer beneficios a su comunidad receptora, integradas mayoritariamente por víctimas de la violencia, población en situación de pobreza e indigencia y otras poblaciones en condiciones de vulnerabilidad.

Adicionalmente es necesario que las personas en proceso de reintegración aprendan a comprender su contexto receptor, fortalezcan sus vínculos de arraigo en la comunidad, asuman una actitud de compromiso y un rol de liderazgo. Gracias a este proyecto los PPR podrán conocer y comprender, entre otros, la percepción de las víctimas y la percepción de la comunidad sobre su proceso, con el fin de ser parte de dinámicas de reconstrucción de tejido social, ejercicio ciudadanía y reconciliación.

OBJETIVOS:

Fortalecimiento de las capacidades de la comunidad, las personas en proceso de reintegración y las instituciones locales para leer su contexto, en especial en problemáticas ligadas a la convivencia, la reintegración, la reconciliación y la situación de los niños, adolescentes y jóvenes (NNAJ)

Visibilizarían de la problemática ligada a la prevención de reclutamiento y utilización de NNAJ

Reconstrucción de lazos de cooperación horizontal entre miembros de la comunidad y las personas en proceso de reintegración, y lazos verticales entre la comunidad y las instituciones locales.



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

JUSTIFICACION DEL PRECIO BASE CONTRATUAL

Pagos históricos promedios de 21 intervenciones efectuados desde el año 2007:

FASE/RUBRO	VALOR
Diagnóstico	\$ 40.698.675
Formación Ciudadana	\$107.820.366
Proyecto comunitario	\$ 85.332.436
Acción simbólica	\$ 22.944.595
Recurso Humano	\$ 76.629.053
Viajes y Viáticos	\$ 9.895.503
Gastos Administrativos	\$ 35.903.948

CONSOLIDADO ESTUDIOS MERCADO INTERVENCION COMUNITARIA 2013 – 2014					
RUBRO	CE. GALAN	GRUPO GESTION	PROMEDIO	V. HISTORICO	PROM X FASE
Diagnostico	54.865.000	52.035.000	54.725.000	40.698.675	47.725.000
Formación Ciudadana	109.680.000	120.300.000	117.630.000	107.820.366	112.725.183
Proyecto comunitario	142.100.000	168.516.333	153.950.000	85.332.436	119.641.218
Acción simbólica	32.255.000	23.950.000	28.527.500	22.944.595	25.736.000
Sistematización	18.028.000	18.218.000	18.548.000		18.548.000
Subtotal	356.928.000	383.019.333			324.375.401
IVA					51.900.064
Costo total					376.275.465

Valor definido para el contrato con la Universidad de la Amazonia por valor de \$376.000.000, Incluido IVA.

CINCO FASES:

DIAGNÓSTICO PARTICIPATIVO:

La estrategia se enmarca en determinar a través de la observación directa y del diagnóstico participativo las necesidades sentidas de las comunidades receptoras, de modo que se puedan desarrollar actividades de mejoramiento, optimización, solución parcial o apoyo a obras de fortalecimiento o construcción de infraestructura comunitaria, que a su vez se conviertan en escenarios de reconciliación en donde la comunidad cambia la percepción que tiene frente al desplazado o reinsertado.



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

El diagnóstico debe permitir la detección de líderes comunitarios y naturales que tengan el perfil para convertirse en replicadores de las experiencias y gestores de la sostenibilidad de estas iniciativas al futuro y la formación ciudadana debe procurar la potencialización de las capacidades de estos líderes de modo que se mantengan latentes los procesos de fortalecimiento comunitario.

El Diagnóstico participativo se llevó a cabo en la ciudad de Florencia del Departamento del Caquetá, la zona seleccionada por la ACR para la intervención comunitaria fue la ciudadela Habitacional Siglo XXI, donde el producto de la metodología aplicada mediante encuestas y entrevistas a la comunidad dio como resultado los siguientes grupos de interés y análisis:

- Liderazgo comunitario y participación ciudadana
- Derechos y deberes de los ciudadanos
- Drogadicción: causas, consecuencias y mecanismos de prevención
- Medio Ambiente
- Emprendimiento
- Convivencia ciudadana
- Derechos Humanos
- Pedagogía deportiva, cultural y artística
- Escuelas de familia
- Formación en valores éticos, religiosos y morales
- Manejo del tiempo libre

Observaciones control interno:

Esta auditoría pudo evidenciar mediante documentación allegada que se realizaron jornadas de socialización y talleres de caracterización con la comunidad receptora y que se encuentra de acuerdo al Anexo Técnico definitivo así:

Jornada de Socialización: 190 participantes
Jornada de Caracterización: 154 participantes

De la construcción del diagnóstico participativo hicieron parte:

17 Personas en Proceso de Reintegración
25 Líderes comunitarios
20 Funcionarios de instituciones locales

Caja 108, carpeta 3/3, Folios 482 al 539

FORMACIÓN CIUDADANA:

Observaciones control interno:



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

Esta auditoria pudo evidenciar mediante documentación allegada que se realizaron los siguientes módulos, en cumplimiento de lo estipulado en el contrato.

1. Módulo 1 o Proyecto de formación en Liderazgo Comunitario: 17 personas con 20 horas de formación.
2. Módulo 2 o Proyecto de formación en Convivencia Ciudadana: 13 personas con 20 horas de formación
3. Módulo 3 o Proyecto de formación en Derechos Humanos: 12 personas con 20 horas de formación
4. Módulo 4 o Proyecto de formación en Aprovechamiento y Uso productivo del Tiempo Libre: 10 personas con 20 horas de formación

Se entregaron 158 certificados debidamente firmados tanto por la Coordinadora de la Agencia Colombiana para la Reintegración en Caquetá como por el Rector de la Universidad de la Amazonia. La entrega se hizo de manera personal a cada beneficiario directo de la Formación Ciudadana que hubiera cumplido con 20 horas de intensidad horaria en algún módulo o proyecto formativo.

La entrega se hizo protocolariamente por Proyecto de Formación y en orden de primeros formados con 20 horas, de tal manera, que los certificados eran recibidos por el beneficiario de la mano de algún dignatario de la mesa central del evento conformada por: la Coordinadora de ACR para el Caquetá, el Rector de la Universidad de la Amazonia, el delegado de la Gobernación del Caquetá y la delegada de la Personería Municipal de Florencia.

En la ciudadela habitacional siglo XXI la fase de formación ciudadana fue dada a conocer a 368 personas así:

58 PPR

310 Miembros de la comunidad

Caja 1, Carpeta 4, Folios 171 al 270

Proyecto comunitario:

Acción simbólica

Retroalimentación de la experiencia

Observaciones control interno:

Esta auditoria no pudo evidenciar en documentación solicitada y allegada las fases mencionadas anteriormente.



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

PRINCIPALES ASPECTOS DE CADA FASE

Diagnostico participativo	Formación ciudadana	Proyecto comunitario	Acción simbólica	Retroalimentación de la intervención
Hoja de ruta de la intervención	Proceso pedagógico	Resolución de una problemática específica	Evento que reconoce los avances de la intervención	Ejercicio de recopilación de la intervención
Identificación del contexto, de los beneficiarios y problemáticas de NNAJ	Ejes temáticos ACR validados en la fase de diagnostico	Ejercicio de deliberación, concertación y ejecución	Ejercicio de deliberación y concertación y ejecución	Principal insumo: encuestas de percepción
Mínimo 100 representantes de la comunidad y personas en proceso de reintegración.	150 beneficiarios 80 horas de formación.	Se concertó con los beneficiarios directos de la formación.	Busca visibilizar la implementación del MRC	Retroalimenta la concepción e implementación del MRC

FICHA TÉCNICA PROYECTO COMUNITARIO

Desde el inicio de la implementación del Modelo de Reintegración Comunitaria (MRC), la ACR ha identificado tres (3) tipos de iniciativas comunitarias: a) Asociativas: creación y/o fortalecimiento de organizaciones sociales (asociaciones, grupos artísticos, entre otros), b). Mejoramiento, adecuación y dotación de espacios físicos; y c) Productivos: a través de actividades económicas y la gestión ante las autoridades locales y otras instituciones”

El operador convocó a las 158 personas beneficiarias directas del MRC mediante llamadas telefónicas personales realizadas por profesionales de apoyo de la Uniamazonia, a la tercera jornada de elección del Proyecto Comunitario entre las tres (3) propuestas elegidas en las dos jornadas anteriores; previa socialización de dichas propuestas a los asistentes a la jornada de concertación y decisión del proyecto comunitario a efectuarse el 02 de junio de 2014, en la I. E. Buinaima, Sede Altos de Copozú, en la Ciudadela Habitacional Siglo XXI, a partir de las 10:00 A.M.

A dicha tercera jornada, asistieron 83 personas beneficiarias directas del MRC. Es decir que, conocieron las tres (3) propuestas elegidas en las dos primeras jornadas de deliberación el 50,63% de los participantes y decidieron democráticamente. Sobre la propuesta que sería Proyecto Comunitario el 52,53% de las 158 personas certificadas. De tal manera, que las propuestas fueron votadas así:

Propuesta No.	Nombre de la Propuesta	Proponentes	Número de votos	Porcentaje
---------------	------------------------	-------------	-----------------	------------



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

692-03	Creación de una Casa Cultural con la dotación de elementos artísticos	Edith Sierra López Norbelia Piedrahita Marleny López Ruíz	42	50,60%
023-01	Fortalecimiento de espacios deportivos con salón comunitario	Flor Alba Rojas Mariela Perdomo Claros María Leiver Urrego José Fernando Cardozo Argenis Granja Nazareth Fajardo Carvajal Emilia Rodríguez Sterling Amparo España	34	40,96%
655-03	Creación de un parque infantil al lado del polideportivo	Luz Delia Guerrero Alfonso Puentes	5	6,02%

1. VALOR DE LA INVERSIÓN

El Valor Total de la Inversión en la obra física o de infraestructura de la Casa de la Cultura será de Cuarenta y Nueve Millones Novecientos Noventa y Siete Mil Cuatrocientos Diez Pesos (\$49.997.410, 00); sin contar con los valores de los muebles, enseres, equipos y artículos de dotación de dicha Casa de la Cultura, elementos que han sido gestionados como donaciones de instituciones públicas y privadas del Municipio de Florencia.

El presupuesto desagregado de la obra, de acuerdo con los cálculos de materiales, mano de obra y otros realizados por el Arquitecto GUSTAVO ADOLFO CABRERA SILVA es:

Costo total de Materiales	\$39.890.689
Valor de Mano de obra	\$ 7.560.000
Dirección de la obra	\$ 1.350.000
Imprevistos	\$ 1.196.721

Hay que tener en cuenta las siguientes observaciones acerca de los Costos de la obra:

- Los materiales están cotizados a precios de lista de ferreterías de Florencia.
- El valor de la mano de obra está calculado para un maestro y un oficial durante tres meses, sin incluir los ayudantes. El número de ayudantes oscilaría entre 6 y 4 ayudantes por día a un valor diario de \$20.000,00 ó \$25.000,00 por día de trabajo de acuerdo con la experiencia, habilidades o competencias para el trabajo
- La Dirección de obra es para el arquitecto o ingeniero civil que supervise la construcción de la obra.
- Los imprevistos se calculan sobre el 3% del Costo total de materiales.

Observación Control Interno: Esta auditoria no pudo evidenciar documento alguno donde se discriminen los costos del proyecto, las cotizaciones de los materiales, valor de la mano de obra, así como las donaciones, efectuadas por instituciones públicas y privadas de la ciudad de Florencia como lo menciona el documento.



ACR
Agencia Colombiana
para la ReinTEGRación

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

NÚMERO DE PERSONAS BENEFICIADAS CON EL PROYECTO COMUNITARIO

De acuerdo con la información registrada en la Fase I: Diagnóstico Participativo (Informe Diagnóstico Participativo, 2013 en la Ciudadela Habitacional Siglo XXI existen aproximadamente 1.200 familias, con aproximadamente 6.015 personas registradas en el SISBEN, en once (11) barrios reconocidos por la Secretaría de Planeación Municipal. Es decir, que no se cuentan las personas que viven en los asentamientos o barrios subnormales actualmente existentes en la Ciudadela Habitacional Siglo XXI. De tal manera, que puede afirmarse que la Casa de la Cultura, como Proyecto Comunitario, beneficiaría a más de 6.015 personas o a más de 1.200 familias.

ESTRATEGIAS PARA VISIBILIZAR LA PROBLEMÁTICA Y PROTECCIÓN DE NNAJ

Estrategia Uno: La "Casa de la Cultura" al ser ubicada aledaña a la Institución Educativa Buinaima, Sede Altos de Copoazú, donde se concentran educativamente la mayoría de los Niños, Niñas y Adolescentes de la Ciudadela Habitacional Siglo XXI en dos jornadas escolares (1.095 estudiantes matriculados según reporta la Secretaría de Educación Municipal) , será un mirador de las actividades que realizan los menores de edad durante las jornadas educativas y lugar para discutir oportunamente las problemáticas de los niños, niñas y adolescentes y generar ideas o acciones de prevención contra posibles violaciones y protección de los derechos humanos.

Estrategia Dos: Con la operación de la "Casa de la Cultura" habrá un espacio de acercamiento de padres de familia y otros parientes de los NNAJ, sin perturbar el ambiente educativo de la I. E. Buinaima, Sede Altos de Copoazú, a los hijos o relacionados y estudiantes en la institución, acercamiento que será disuasivo de actos que pueden poner en riesgo la integridad de los menores de edad.

Estrategia Tres: El ambiente educativo, cultural, recreativo, artístico, deportivo y lúdico que generan mancomunadamente la "Casa de la Cultura" y la I. E. Buinaima, Sede Altos de Copoazú, será un centro de atracción para otros proyectos que apunten hacia la cultura, la educación para el trabajo y la formación de personas de la comunidad receptora y en proceso de reintegración, fomentando la convivencia a partir del desarrollo de los NNAJ.

Estrategia Cuatro: Las áreas deportivas e instalaciones físicas de la I. E. Buinaima, Sede Altos de Copoazú, son un complemento para todas las actividades educativas, lúdicas, recreativas, deportivas y artísticas que se conciban como promoción y fomento a la reintegración, reconciliación y convivencia en la "Casa de la Cultura", lo cual concita a una alianza entre ambas instituciones comunitarias priorizando, como personas vulnerables y más expuestas, a los NNAJ.

Estrategia Cinco: El lote de terreno donde quedará ubicada la "Casa de la Cultura" y el diseño mismo de ella, permitirán a la comunidad en general ampliar, usufructuar como espacio recreativo y lúdico al proyecto comunitario, y anexar otros proyectos, por ejemplo, participación del Sena, la Uniamazonia, y otras



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

instituciones en proyectos extramurales o de proyección social teniendo en cuenta a la comunidad de la Ciudadela Habitacional Siglo XXI y en especial a los NNAJ.

Estrategia Seis: La "Casa de la Cultura" deberá ser un símbolo a tener en cuenta durante la Fase IV: Acción Simbólica del MRC, para que en ella se concentre la atención de la comunidad y PPR cuando se vaya a replicar o multiplicar el Modelo de Reintegración Comunitaria con inclusión de los NNAJ como agentes de reconciliación y convivencia.

PLAN DE SOSTENIBILIDAD:

El Plan de Sostenibilidad del Proyecto Comunitario "Casa de la Cultura de la Ciudadela Habitacional Siglo XXI", depende de las acciones que realice la institución educativa Buinaima, con el apoyo de los beneficiarios directos del MRC, la comunidad en general representada por las Juntas de Acción Comunal, los Líderes Comunitarios y las Instituciones Públicas y Privadas que sean motivadas y que se interesen por mantener, desarrollar y mejorar continuamente la Casa de la Cultura en todos sus aspectos.

PAUTAS PARA EL USO DE LA CASA DE LA CULTURA:

El uso de la Casa de la Cultura de la Ciudadela Habitacional Siglo XXI corresponde a un ámbito educativo, de acuerdo al objetivo del proyecto comunitario propuesto por los beneficiarios directos del MRC, de su localización adyacente a la mayor Institución Educativa de la zona urbana intervenida, la IE BUINAIMA sede Altos de Copoazu y desde el enfoque esencial de su origen el Modelo de Reintegración Comunitaria – MRC. El uso de la Casa de la Cultura debe respetar y propender hacia eventos y actividades educativas y formativas.

Observación Control Interno:

Esta auditoria pudo evidenciar que le corresponde a la IE BUINAIMA, hacer las gestiones, tramites y acciones pertinentes para lograr incorporar la Casa de la Cultura de la ciudadela habitacional Siglo XXI como estructura funcional adscrita a la IE y reconocida en el proyecto educativo institucional, de tal manera que la Casa de la Cultura gozara de respaldo presupuestal para los gastos de mantenimiento y funcionamiento.

Otros Aspectos:

Se realizó reunión con la Coordinadora del grupo territorial Carolina Castillo Rocha, y la Asesora de Comunidades Diana Patricia Gomez Garcia. Donde se contextualizó el proyecto "Casa de la Cultura" ubicada en la zona de intervención Ciudadela Habitacional Siglo XXI con el operador Universidad de la Amazonia Contrato 682 de 2013, entre otros aspectos, donde se puede resaltar:

- Han tenido problemas con el operador en cuanto a la comunicación
- No le dedicaban tiempo completo el grupo de la universidad al proyecto



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

- El operador no cumplió ni le dio la importancia de convocar a los actores externos como entidades públicas y privadas a participar en el MRC del proyecto Casa de la Cultura. A pesar de las múltiples solicitudes por parte de la supervisora del contrato.

En la acción simbólica realizada el día 25 de octubre en la Casa de la Cultura solo asistieron 30 personas. Y en horas de la tarde en el auditorio de la universidad asistieron aproximadamente unas 200 personas (En la cual se evidencia el no cumplimiento de lo exigido en el Anexo técnico).

INFORME FINANCIERO

Al vencimiento del noveno mes de intervención, la Universidad debe presentar un informe de ejecución financiera que recopila la ejecución del presupuesto asignado y aprobado como inversión del proyecto comunitario, el cual debe contener un cuadro de ejecución financiera y los soportes contables para revisión y aprobación del supervisor.

Observación Control Interno

No cuentan con informes financieros donde conste por cada una de las fases la inversión realizada de acuerdo a lo especificado en el Anexo Técnico definitivo el cual hace parte integral del contrato 682 de 2013.

Esta auditoria pudo evidenciar que ninguna persona en proceso de reintegración realizó actividades de Servicio Social (80 Horas) en el proyecto comunitario la cual forma parte integral de la ruta de reintegración.

Esta auditoria pudo evidenciar (mediante correo electrónico), en cuanto a los PPR que fueron beneficiados con el MRC (Formación Ciudadana), son 32 personas de las cuales:

Dimensión Personal : 6 se certificaron en Liderazgo Comunitario y 2 en Convivencia Ciudadana

Dimensión de Ciudadanía : 23 certificados en Derechos Humanos

Dimensión Familiar: 1 certificado en Aprovechamiento del manejo del Tiempo Libre.

Los PPR que participaron del proceso de Multiplicación fueron dos (Excenober Castro y Alonso Ramírez)

VISITA DE CAMPO:

En visita de campo realizada por esta auditoría al proyecto Casa de la Cultura de la Ciudadela Habitacional Siglo XXI y con la asistencia de: (se adjunta listado de asistencia firmado)

Alfredo Campbell Silva Coordinador del Proyecto de la Universidad de la Amazonia
Esnever Duran Santanilla Coordinador Financiero de la Universidad de la Amazonia
Raúl Francisco Doncel Rector de la Institución Educativa Buinaima
Lino Beltran Polonia Coordinador de la Institución Educativa Buinaima
Carolina Castillo Rocha Coordinadora Grupo Territorial ACR- CAQUETA
Diana Patricia Gomez Garcia Asesora de Comunidades ACR-CAQUETA



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA

SIGER

CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

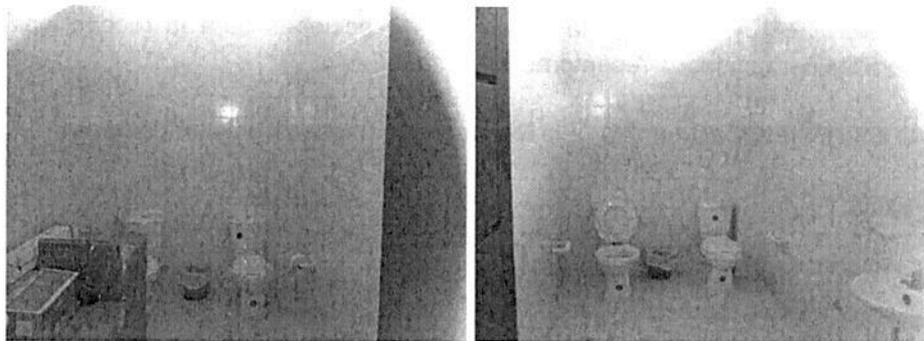
VERSIÓN
01

Observación Control Interno:

Esta auditoria pudo evidenciar:

- Que se realizó una prórroga al contrato con vencimiento el día 31 de octubre para la terminación y entrega del proyecto, así como de los productos entregables a la ACR.
- Que una vez observadas las instalaciones se pudo evidenciar:

Los baños aun no cuentan con lavamanos espejos y divisiones



No cuenta con cielo raso y es necesario ya que por instalación de tejas en lata se hace necesario para cualquier actividad que se programe debido al clima.

Las acometidas eléctricas son muy básicas los bombillos cuelgan de un tubo PVC.



También se pudo evidenciar que la huerta que se encuentra incluida en el proyecto aún no se ha empezado a arreglar el terreno para la siembra de las semillas, así como también se están terminando las entradas y alrededores de la Casa de la Cultura.

Esta auditoria considera que de acuerdo con los tiempos establecidos a la firma del contrato y a la prórroga solicitada por la Universidad de la Amazonia para la terminación y entrega del proyecto, no se cumple con la terminación del proyecto, sin embargo se recomienda hacer uso de las pólizas de garantía del contrato o en su defecto darle a este proyecto algunos días más de prórroga.



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

Esta auditoria pudo evidenciar que la corresponsabilidad por parte de las entidades públicas y privadas en el proyecto del Modelo de Reintegración Comunitaria en la ciudadela habitacional siglo XXI no fue la esperada, pese a los correos enviados por la supervisora del contrato solicitándoles al operador mayores resultados sobre este tema (correo informe complementario con las fechas de solicitudes al operador y actas de reuniones), obligación se encuentra en el anexo técnico.

Reunión y Entrevista con la Comunidad

Esta auditoria pudo evidenciar que uno de los logros del Modelo de Reintegración Comunitaria – MRC contenido en el Anexo técnico Definitivo fue el cumplimiento de:

OBJETIVO GENERAL: Promover la convivencia y acciones para la reconciliación, así como fortalecer socialmente a las comunidades receptoras,

OBJETIVO ESPECIFICO: Contribuir a la Reintegración basada en Comunidades

RESULTADOS

1. Fortalecimiento de las capacidades de la comunidad, las personas en proceso de reintegración y las instituciones locales para leer su contexto, en especial en problemáticas ligadas a la convivencia, la reintegración, la reconciliación y la situación de los Niños, Niñas, Adolescentes y Jóvenes (NNAJ).
2. Visibilizarían de la problemática ligada a la prevención de reclutamiento y utilización de Niños, Niñas, Adolescentes y Jóvenes NNAJ.
3. Reconstrucción de lazos de cooperación horizontal entre miembros de la comunidad y personas en proceso de reintegración, y lazos verticales entre la comunidad y las instituciones locales.

IMPACTOS

Reconstrucción de la confianza entre las personas en proceso de reintegración, comunidades receptoras e instituciones locales en las zonas intervenidas, a través del fortalecimiento de espacios de encuentro y deliberación pública.

En reunión realizada con los diferentes actores de la ciudadela habitacional siglo XXI, comunidad, víctimas y PPRs, se puede resumir de sus intervenciones lo siguiente:

- Se sienten beneficiados por los talleres y trabajos de forma colectiva
- Se integró la comunidad en general
- Se respetaron las opiniones de los diferentes actores
- Se realizaron mesas de trabajo con víctimas, PPR y comunidad, donde hubo perdón y aceptación
- Se está trabajando por un bien común
- Los PPR reconocieron sus errores y merecen una segunda oportunidad
- Se notó el apoyo para esta zona, ya que reciben desmovilizados de todos los grupos al margen de la ley.
- Aceptar que en muchos casos los PPR de ser víctimas pasaron a ser victimarios.



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA

SIGER

CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

- Han recibido mucho apoyo del centro de reconciliación
- La paz empieza desde mi ser
- Es un buen proyecto porque así podremos ocupar a nuestros NNJA
- Esta es una de las mejores semillas que pudo dejar la ACR con ayuda de la Universidad de la Amazonia.
- Están muy agradecidos con la ACR por el proyecto y capacitación recibida.

Esta auditoria pudo evidenciar que se cumplió en un 100% la integración de la comunidad en la ciudadela habitacional Siglo XXI entre los diferentes actores como son: Comunidad, Víctimas, y PPR y que podrían ser un buen ejemplo a seguir a nivel nacional.



6. HALLAZGOS DE LA AUDITORIA

6.1. NO CONFORMIDADES

1. Esta auditoria pudo evidenciar que el presupuesto adjudicado para este proyecto (\$376.000.000) tenía incluido el IVA, a pesar de haber contratado con una Universidad que de conformidad con las normas no son responsables del impuesto, por lo tanto los mayores recursos girados por la Agencia a la Uniamazonía deben ser reintegrados.
- 2.

6.2. OPORTUNIDADES DE MEJORA

3. Esta auditoria no pudo evidenciar documento alguno que soporte el cuarto y quinto pago, así como tampoco se evidenciaron los documentos soporte de los productos entregables de los mismos.



ACR
Agencia Colombiana
para la Reintegración

FORMATO INFORME DE AUDITORIA



CÓDIGO: EM-F-03

FECHA:
20/02/2013

VERSIÓN
01

4. Esta auditoria no pudo evidenciar documento alguno donde se discriminen los costos del proyecto, las cotizaciones de los materiales, valor de la mano de obra, así como las donaciones, efectuadas por instituciones públicas y privadas de la ciudad de Florencia como lo menciona el documento. Así como tampoco cuentan con informes financieros donde conste por cada una de las fases la inversión realizada.
5. Esta auditoria pudo evidenciar mediante reuniones sostenidas con la coordinadora del grupo territorial, asesora de comunidades y la comunidad en general que el operador no cumplió ni le dio la importancia de convocar a los actores externos como entidades públicas y privadas a participar en el MRC del proyecto Casa de la Cultura. A pesar de las múltiples solicitudes por parte de la supervisora del contrato. Contraviniendo lo estipulado en el anexo técnico definitivo
6. Esta auditoria pudo evidenciar mediante listados de asistencia que la acción simbólica realizada el día 25 de octubre en la Casa de la Cultura solo asistieron 30 personas. Y en horas de la tarde en el auditorio de la universidad de la Amazonia asistieron aproximadamente unas 150 personas con la cual no se dio cumplimiento a lo exigido en el Anexo técnico. Se adjunta listado de asistencia.
7. Esta auditoria pudo evidenciar que no se dio cumplimiento al contrato en los tiempos establecidos a la firma del contrato y a la prórroga solicitada por la Universidad de la Amazonia para la terminación y entrega del proyecto y sus productos.
8. Esta auditoria no evidenció en documentación allegada los informes de los indicadores establecidos para el proyecto.
9. Se pudo observar mediante evidencias (soportes de pagos) que los PPR contratados por la Universidad de la Amazonia no se les pago el mínimo exigido por la ley.

7. OBSERVACIONES

8. RECOMENDACIONES

1. Se recomienda que los proyectos comunitarios respecto a su ejecución directa quedara en manos de la ACR.
2. Se recomienda para los próximos proyectos verificar los presupuestos aprobados a los contratistas de los proyectos para las comunidades se ajusten al anexo técnico y se discriminen por rubros, ya que se está aprobando un presupuesto global.
3. Se recomienda que esta intervención comunitaria sea replicada a nivel nacional ya que es un claro ejemplo de reconciliación entre comunidad, víctimas y Personas en Proceso de Reintegración.

9. CONCLUSIONES

 ACR Agencia Colombiana para la Reintegración	FORMATO INFORME DE AUDITORIA		
		CÓDIGO: EM-F-03	
		FECHA: 20/02/2013	VERSIÓN 01

Esta auditoria agradece la buena disposición de la Coordinadora y la asesora de comunidades en el acompañamiento y verificación del proyecto.

10. ANEXOS

- Documentación recibida en 1 caja con cuatro (4) carpetas donde se referencia el tercer pago
- Tres carpetas donde se referencian los estudios previos, plan de formación ciudadana, mapa de actores estratégicos, diagnostico participativo, informe técnico, propuesta económica, primer pago, modificatorio número 1, tercer pago y dos carpetas donde dan cuenta del desarrollo del proyecto.
- Copia PPR's certificados fase II
- Base de datos con PPR's que fueron certificados en formación ciudadana
- Grupo Multiplicador PPR's
- Listados de asistencia, durante la auditoria en visita de campo.
- Soportes donde se evidencia las reiteradas solicitudes por parte de la coordinadora y asesora de comunidades a la Universidad de la Amazonia para que se trabaje la corresponsabilidad con actores públicos y privados.
- Listados de asistencia a la Acción Simbólica (No se cumplió con lo exigido en el anexo técnico)
- Plan de sostenibilidad y protocolo de uso

Nombre Auditor Líder:	Edgar Gerardo Vásquez Molano	Nombre Jefe Dependencia/ Proceso Auditado:	Carolina Castillo Rocha
Firma Auditor Líder:		Firma Auditado:	

