	<p><b>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</b>  <b>Despacho del Gobernador</b></p> <p><b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b></p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>
Versión: 4	Vigencia: 08-2018

<b>AUDITORIA INTERNA:</b> Informe de seguimiento las políticas de operación establecidas por la secretaría de desarrollo social	<b>FECHA ELABORACIÓN:</b> 26, Septiembre del 2019.
<b>DIRECTIVO RESPONSABLE:</b> Héctor Fabio Álzate Bermúdez  <b>AUDITOR(ES):</b> Pilar rojas Marulanda	<b>DESTINATARIO:</b> Secretaría de desarrollo Social.

## ASPECTOS GENERALES

**OBJETIVO(S):** Realizar seguimiento las políticas de operación establecidas por la secretaría de desarrollo social.

**ALCANCE:** las políticas de operación establecidas por la secretaría de desarrollo social que tiene como objetivo direccionar la ejecución de los planes, programas y proyectos de inversión y desarrollo de la Secretaría.

**CRITERIOS:** políticas de operación de la secretaría de desarrollo social, Plan de Desarrollo 2016- 2019, Decreto 1335 de diciembre 12 de 2016.



**METODOLOGIA:** revisión documental, de las políticas de operación de la secretaría de desarrollo social, cuestionario de respuesta de las políticas de operación, entrevista.

## POLITICAS DE OPERACIÓN SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL.

La secretaria de desarrollo social cuenta con seis políticas operacionales que tienen como objetivo Direccionar la ejecución de los planes, programas y proyectos de inversión y desarrollo de la Secretaría.

Política de operación No 1. Mantener comunicación permanente con entidades del orden municipal, nacional e internacional con el fin de estar enterados de las iniciativas de políticas, programas y proyectos adelantados por los organismos del Estado y los supranacionales

P Bajo qué mecanismo se realiza y se garantiza la comunicación permanente, con entidades del orden municipal, nacional e internacional.

 	<p align="center"><b>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</b>  <b>Despacho del Gobernador</b></p> <p align="center"><b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b></p> <p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>
<p>Versión: 4</p>	<p>Vigencia: 08-2018</p>

R Bajo el mecanismo del Sistema de Gestión Integrado de Planeación y Gestión MIPG, teniendo como principio la Articulación Interinstitucional con criterios diferenciales. Estos criterios hacen relación a aquellos municipios con pocos recursos y alejados que no cuenta con las mismas capacidades que un municipio grande, por lo tanto, la comunicación se establece de forma tradicional y alternativa.

Pn2/ Política de operación No 1 Cómo y con qué frecuencia se determina el número de las iniciativas de políticas, programas y proyectos adelantados por los organismos del Estado y los supranacionales?

R/ Mediante el direccionamiento estratégico (Planear – Hacer – Verificar – Actuar). La frecuencia va acorde con los derechos, las necesidades y problemas de los ciudadanos Risaraldenses, en torno a los cuales la Secretaria de Desarrollo Social debe enfocar su trabajo (claro está con fundamento al Plan de Desarrollo Departamental), para generar mejores resultados con valores y brindar servicios que les permita acceder a sus derechos fundamentales, y de esta manera satisfacer sus demandas.



Por medio de entrevista se pudo evidenciar las comunicaciones por medio de memorandos, correos y oficios que permiten la articulación de los diversos actores de interés de esta secretaria a los temas de relevancia que se citan desde el orden nacional.

Política de operación No 2 Orientar la ejecución de los recursos disponibles hacia el mejoramiento de las condiciones sociales de los Risaraldenses y en concordancia con el desarrollo de los programas Nacionales

P/ Cuáles son las acciones que se implementan para orientar los recursos disponibles hacia el mejoramiento de las condiciones sociales de los Risaraldenses y en concordancia con el desarrollo de los programas Nacionales?

R/ Las acciones que se implementan están claramente descritas en el Plan de Desarrollo Departamental - programa 12 y cada uno de los sub-programas que lo contienen, utilizando como estrategia para la acción el capital humano, social, de Investigación, la tecnología e innovación y económico; y bajo los principios de transparencia en la actuación, defensa de lo público, participación, efectividad e inclusión social. Este programa incluye componentes del Plan Nacional de Desarrollo, las políticas y planes de los distintos Ministerios y los acuerdos firmados por el gobierno nacional a nivel internacional como son los Objetivos de Desarrollo Sostenible.

Política de operación No 3 Para la ejecución de los programas y proyectos, la Secretaria de Desarrollo Social se apoyará en líderes comunales, comunitarios, sociales, organizaciones de base, alcaldías, personerías, defensoría del pueblo, grupos y asociaciones, entre otros;



 	<p align="center"><b>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</b>  <b>Despacho del Gobernador</b></p> <p align="center"><b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b></p> <p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>
Versión: 4	Vigencia: 08-2018

los cuales tienen directa relación con la comunidad, permitiendo además identificar donde se requiere el accionar de la dependencia.

P/ Cómo garantiza la Secretaria de Desarrollo Social la articulación con las diversas organizaciones de acción comunal, alcaldías, personerías, defensoría del pueblo, grupos y asociaciones?

R/ Para garantizar esta articulación, se identifica las diferentes organizaciones del nivel municipal, departamental y nacional presentes en los consejos, comités y mesas de trabajo que promueven programas de desarrollo social y de interés común dirigidos a la población vulnerable del área rural y urbana del Departamento de Risaralda. A nivel institucional el Decreto Nacional No. 1137 de 1999 dispuso la creación de Consejos de Política Social en el orden Departamental, municipal y distrital (Art. 11) como condición para la articulación funcional de los agentes del Sistema Nacional de Bienestar Familiar (entendido este como el conjunto de agentes, instancias de coordinación y articulación y de relaciones existentes entre éstos), para dar cumplimiento a la protección integral de los niños, niñas y adolescentes, y al fortalecimiento familiar en los ámbitos nacional, departamental, distrital y municipal. Ahora bien, en cumplimiento de dicha ley, el Departamento de Risaralda dispone del Decreto 1335 de diciembre 12 de 2016, el cual reestructura El consejo de Política Social. El Consejo de Política Social está conformado por las entidades territoriales, las entidades públicas y privadas, los organismos de la sociedad civil y de la cooperación internacional, el Ministerio Público y las autoridades competentes para el restablecimiento de derechos. Igualmente hace parte un delegado indígena elegido por las organizaciones departamentales y/o mesa de Pueblos Indígenas.

De acuerdo a la ley participan las entidades de carácter departamental y nacional integrantes del sistema nacional de Bienestar familiar tanto por el sector público nacional como departamental. El ministerio Publico con la procuraduría y la defensoría del pueblo, un representante de la academia, por las organizaciones de la sociedad civil y organizaciones comunitarias de participación social, diez representantes y un representante del sector privado; en dicho espacio se discuten, aprueban y se hace seguimiento a las políticas sociales a desarrollar en el Departamento. En este orden de ideas se articula con las organizaciones del nivel municipal, departamental y nacional lo relativo a programas dedicados a la protección de la niñez; las acciones que tienen que ver con la mujer, para garantizar su visibilidad, inclusión y participación decisiva en todos aquellos procesos que les afecte; la participación asertiva de los jóvenes en todos aquellos procesos que les afecte; el fortalecimiento de la identidad étnica en el marco del respeto por la diferencia. Con las organizaciones municipales y entidades estatales programas de nutrición para las familias, los niños, niñas y adultos mayores, familias en condición de desplazamiento o familias indígenas. Con los demás programas sociales que se adelantan en el Municipio, de acuerdo a las políticas establecidas por el gobierno nacional, departamental y municipal.

 	<p align="center"><b>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</b>  <b>Despacho del Gobernador</b></p> <p align="center"><b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b></p> <p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>
Versión: 4	Vigencia: 08-2018

Pn2/ Cómo se evidencia la priorización de las comunidades para la intervención acertada de la Secretaría de Desarrollo Social?

R/ Se evidencia en el Plan de Desarrollo Departamental. Para la priorización en la inversión se tiene en cuenta el diagnóstico poblacional, social, económico vigente, y las demandas efectuadas por las diferentes instancias como son personas naturales, líderes comunales y comunitarios, organizaciones de la sociedad civil, instituciones y administraciones municipales; las cuales a través de sus diferentes comunicaciones justifican y recalcan la necesidad de realizar estas inversiones. Esto se hace en los diferentes proyectos de inversión y planes de acción liderados y ejecutados por la Secretaria de Desarrollo Social.

POLITICA DE OPERACIÓN No4. Los beneficiarios de los programas y subprogramas de la Secretaria de Desarrollo Social deberán ser principalmente, familias o grupos poblacionales que por su condición económica, física o mental se encuentre en condición de debilidad manifiesta de acuerdo a la Constitución Política; entre los cuales se encuentran niños, niñas, adolescentes, jóvenes, mujeres, adultos mayores, personas en situación de discapacidad, grupos étnicos, población LGTB, desplazados, entre otros; en razón de que históricamente han encontrado serias limitaciones en los procesos de reconocimiento, garantía y restitución de sus derechos por motivos de discriminación o marginación.



P/ Qué mecanismos de medición permiten evidenciar el cumplimiento de la política en materia de número e impacto de beneficiarios de los programas y subprogramas de la Secretaria de Desarrollo Social?

R/ La medición se efectúa a través de cada uno de los procesos e instrumentos que establece la Secretaria de Planeación para medir el cumplimiento al plan de desarrollo y el plan de acción en sus diferentes programas y subprogramas de competencia de la Secretaria.

Por medio de entrevista, se evidencia que se encuentra en desarrollo y proceso las respectivas caracterizaciones que permiten evidenciar los beneficiarios de los programas y subprogramas de la secretaria de desarrollo social.

POLITICA DE OPERACIÓN N5. La gestión de la Secretaría se basa en el enfoque social que debe darse en aquellas poblaciones de Atención prioritaria definida por las entidades del orden nacional e internacional,

P / Qué acciones conducen al cumplimiento de esta política para lograr la atención prioritaria definida por las entidades del orden nacional e internacional?

 	<p align="center"><b>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</b>  <b>Despacho del Gobernador</b></p> <p align="center"><b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b></p> <p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>
Versión: 4	Vigencia: 08-2018

De acuerdo a las políticas Nacionales e internacionales y los requerimientos de ley la Secretaria de Desarrollo Social implementa acciones conducentes al cumplimiento de las mismas y esto se hace desde el momento en el cual se formula el Plan de Desarrollo, los planes de acción y cada uno de los proyectos de inversión a través de los cuales se ejecutan los programas y proyectos para la atención prioritaria a la población con alto grado de vulnerabilidad social. De igual forma se atienden los requerimientos establecidos para la atención ordenados y sugeridos por los organismos de control a través de tutelas, sentencias, directivas y otros medios de atención a la población.

POLITICA DE OPERACIÓN No6. Las intervenciones propuestas para la promoción del desarrollo social están sustentadas en la Valoración o diagnóstico de las situaciones problemáticas.



P/ Con que periodicidad y bajo qué criterios se generan la Valoración o diagnóstico de las situaciones problemáticas para poder realizar intervenciones requeridas?

R/ La Secretaria de Desarrollo Social evalúa mensualmente la ejecución y la evaluación por resultados de cada uno de los sub-programas adscritos, bajo los criterios de calidad, y finalidad. Para ello se utiliza la herramienta Modelo Integrado de Planeación y Gestión. En el análisis de la ejecución del sub- programa a cargo de la Secretaría de Desarrollo Social se identifican falencias y situaciones problemáticas coyunturales que deben ser resueltas en plazos inmediatos y que son puestas en conocimiento de las instancias competentes. Es por ello que el gobierno departamental ve la necesidad de plasmar las respectivas modificaciones en una ordenanza, en concordancia con las funciones de los Consejos Territoriales de Planeación y de los Consejos Territoriales de Planeación, para que éste sea discutido y aprobado por la Asamblea Departamental.

## CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.

### Conclusiones

La participación y articulación de los diferentes sectores de interés de la Secretaría de Desarrollo Social son promovidos por medio de la gestión de la comunicación permanente con las alcaldías, enlaces que permiten estar informando y convocando la interacción de la secretaria con los organismos nacionales sus programas y proyectos para la participación y aprovechamiento de los mismos según las características y necesidades.

 	<p align="center"><b>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</b>  <b>Despacho del Gobernador</b></p> <p align="center"><b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b></p> <p align="center"><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>
Versión: 4	Vigencia: 08-2018

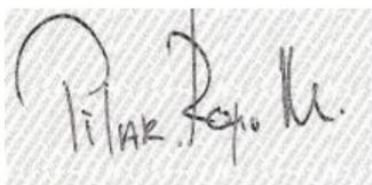
La caracterización de beneficiarios que viene desarrollando la secretaria de desarrollo social es de suma importancia y actualmente se está documentando, lo que permite contar con información primaria y secundaria como línea base para ser más asertivos en la descripción de los beneficiarios de los programas y subprogramas de la secretaria de desarrollo social, en firme se observa la caracterización de seguridad alimentaria, discapacidad para entrega de ayudas técnicas y Formato de verificación de requisitos, y visita domiciliaria.

### Recomendaciones



Una vez revisada la política de operación No5. *La gestión de la Secretaría se basa en el enfoque social que debe darse en aquellas poblaciones de Atención prioritaria definida por las entidades del orden nacional e internacional*, se recomienda analizar la formulación de esta política para definir si está encaminada a la búsqueda del cumplimiento del objetivo de las políticas de operación de la secretaria de desarrollo social.

Después de revisar y analizar la respuesta de la POLITICA DE OPERACIÓN No6. *Las intervenciones propuestas para la promoción del desarrollo social están sustentadas en la Valoración o diagnóstico de las situaciones problemáticas*. Se sugiere establecer en los lineamientos y directrices que determinan esta política la frecuencia y/o periodicidad permitiendo la ejecución eficaz y eficiente de la política de operación.

La Secretaría de Desarrollo Social cuenta con seis políticas operacionales que tienen como objetivo Direccionar la ejecución de los planes, programas y proyectos de inversión y desarrollo de la Secretaría. Según lo evaluado y revisado en la información suministrada y entrevista se da cumplimiento a las políticas establecidas, sin embargo se recomienda revisar los objetivos trazados por cada política, las especificaciones o productos que generan estas políticas para hacer eficiente la operación del proceso.



**PILAR ROJAS MARULANDA**  
Contratista  
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

 	<p><b>DEPARTAMENTO DE RISARALDA</b>  <b>Despacho del Gobernador</b></p> <p><b>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</b></p> <p><b>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b></p>
<p>Versión: 4</p>	<p>Vigencia: 08-2018</p>