	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 6</p>	<p>Vigencia: 07-2023</p>

<p>AUDITORIA INTERNA: Auditoría al proceso de Paz, Postconflicto y grupos vulnerables</p>	<p>FECHA ELABORACIÓN: 18 de diciembre de 2023</p>
<p>DIRECTIVO RESPONSABLE: María Nancy Escobar Morales</p> <p>AUDITOR(ES): Sebastian Ocampo Builes</p>	<p>DESTINATARIO: Secretaría de Mujer, Familia y Desarrollo Social Secretaría de Gobierno</p>

ASPECTOS GENERALES

OBJETIVO(S):

Realizar auditoría al proceso de Auditoría al subproceso Gestión de Paz Posconflicto y Grupos Vulnerables desde Enero de 2023 a Octubre de 2023

ALCANCE:


El seguimiento tendrá un alcance que corresponde a periodo Enero de 2023 a Octubre de 2023

CRITERIOS:

- Constitución política.
- Políticas de Operación.
- Procedimientos internos adoptados.
- Disposiciones generales de los procedimientos.
- Riesgos asociados.
- Planes de mejoramiento suscritos.
- Marco normativo vigente.

METODOLOGÍA:

- Compilación de documentos y procedimientos.
- Análisis de Datos

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 6</p>	<p>Vigencia: 07-2023</p>

- Entrevistas y Encuestas
- Reuniones presencial y virtual.
- Revisión a través de pruebas documentales.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

De acuerdo al plan de auditorías, se dio inicio a la auditoría de Paz, Postconflicto y Grupos Vulnerables, para la identificación de los responsables del proceso, se prodio a verificar el arbol de calidad publicado en SAIA V8, sin embargo el proceso no existía en este caso, por lo que se procedió a consultar el arbol de calidad de SAIA v2, encontrando que el proceso pertenecía a “GESTIÓN DE LA MUJER, FAMILIA Y DESARROLLO SOCIAL”, por lo que mediante oficio SAIA No. 20231114-18939-I enviado el día 14 de noviembre a la Secretaría de Mujer, Familia y Desarrollo Social, con el fin de citar a los responsables a la reunión el día lunes 20 de noviembre de 2023 a las 8:30 a.m., sin embargo, a esta reunión no hizo presencia el área auditada. El día 20 de noviembre en horas de la tarde, la Secretaría de Mujer, Familia y Desarrollo Social, hace presencia para aclarar la situación, y hace entrega de 3 documentos que son:


1. Decreto 034 de 14 de enero de 2021
2. Ordenanza Número 019 de noviembre 10 de 2020
3. Memorando: “Asunto: Respondiendo a: Asunto: PROCESO DE ENTREGA DE CARGOS. RADICADO NO.1519”

En la visita que la Secretaría de Mujer, Familia y Desarrollo Social realizó a la oficina asesora de control interno, hizo énfasis que el proceso de **Paz, Posconflicto y grupos vulnerables**, había cambiado su nombre mediante la ordenanza 019 de noviembre 10 de 2020, en el artículo 5º por “**DIRECCIÓN DE FAMILIAS E INCLUSIÓN SOCIAL**”. Es importante aclarar que el **subproceso de Dirección de Familias e Inclusión Social**, según el árbol de calidad publicado en SAIA V8 se encuentra bajo la dirección de **gestión de la mujer, familia y desarrollo social**.

También en el artículo 6º, se habían asignado las funciones de el proceso auditado a la Secretaría de Gobierno:

DIRECCIÓN DE SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA (Ordenanza 019 de noviembre de 2020)

Propósito general: Dirigir acciones de seguridad, convivencia y posconflicto para todos los ciudadanos habitantes asentados en el territorio del departamento de Risaralda según los procedimientos institucionales y normativa legal vigente.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 6</p>	<p>Vigencia: 07-2023</p>

Debido a esta situación, se realiza el traslado el día 21 de noviembre de 2023 de la apertura de la auditoría al proceso de Paz, posconflictos y grupos vulnerables y se comunica a la Secretaría de Gobierno mediante oficio SAIA No. 20231121-19360-I, citando para reunión de apertura el día 23 de Noviembre de 2023 a las 8:30 a.m.

El día 23 de noviembre de 2023 a las 8:30 a.m. por parte de la Secretaría de Gobierno hicieron presencia las siguientes personas:


- Rafael Salazar Gartner - Director(a) Administrativo(a) Grado 03
- Felipe Andres Sanchez Orozco - Director(a) Administrativo(a) Grado 03
- Luz Adriana Alava Patiño - Contratista
- Sarah Saavedra Ramos - Contratista

Durante la reunión de apertura se adquirió el compromiso de enviar información acerca de las políticas, procesos y procedimientos del proceso de Paz, Posconflicto y Grupos Vulnerables, por lo que se envió mediante oficio SAIA No. 20231123-19581-I la solicitud de esta información.

El día 07 de Diciembre mediante oficio SAIA No. 20231207-20814-I se dio respuesta a la solicitud de información enviada anteriormente donde en el punto 2 se informaba acerca de las actividades realizadas por parte de la secretaría con respecto a los programas de postconflicto y grupos vulnerables, situación que no respondía a la evidencia de las políticas, procesos y procedimientos del proceso de Gestión de Paz, Postconflicto y grupos vulnerables.

ANÁLISIS AL DERECHO DE CONTRADICCIÓN:

Hallazgo No. 1: Incumplimiento en la elaboración, aplicación y administración por parte de la Secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social, tiene asignado en el decreto 034 del 14 de enero de 2021 dentro de la Identificación del empleo Secretario de despacho, código 20, grado 10, en el Propósito principal se tiene asignado *“Dirigir políticas públicas departamentales para el desarrollo de los sectores sociales vulnerables...”*. También en el mismo decreto, en la identificación del cargo Profesional especializado, código 222 grado 02, en el propósito principal se tiene asignado *“Coordinar la implementación de las políticas sociales y de actividades de apoyo a la población vulnerable...”*, Dentro de esta dependencia a pesar con de contar con funciones relacionadas con la población Vulnerable no se vienen ejecutando actividades y tampoco existe un proceso con respecto a esta situación.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 6	Vigencia: 07-2023


Mediante Comunicación Interna No. 20231226-21874-I del 26 de diciembre de 2023, la Secretaría de Mujer, Familia y Desarrollo Social da respuesta al Informe Preliminar de la Auditoría, manifestando lo siguiente con relación al Hallazgo No 1:

Los hallazgos se fundamentan en el “Incumplimiento en la elaboración, aplicación y administración por parte de la Secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social, tiene asignado en el decreto 034 del 14 de enero de 2021 dentro de la Identificación del empleo Secretario de despacho, código 20, grado 10, en el Propósito principal se tiene asignado “Dirigir políticas públicas departamentales para el desarrollo de los sectores sociales vulnerables...”. También en el mismo decreto, en la identificación del cargo Profesional especializado, código 222 grado 02, en el propósito principal se tiene asignado “Coordinar la implementación de las políticas sociales y de actividades de apoyo a la población vulnerable...”, (subrayado fuera del texto), y se excluye la definición de sectores vulnerables a atender, el cual se encuentra consagrado en el Decreto referenciado y continua así: “Dirigir políticas públicas Departamentales para el desarrollo de los sectores sociales más vulnerables, tales como la niñez, juventud, familia, las mujeres, las personas con discapacidad y los adultos mayores; además los programas orientados a atender la población migrante y retornada, la equidad de género, la promoción y garantía de derechos de personas LGTBI y de personas con orientaciones sexuales e identidades de género diversas y la seguridad alimentaria; mediante estrategias de coordinación institucional conforme a lo establecido en la Ley”. (Negrilla fuera del texto).

Dicha definición y designación de funciones se deriva del Art. 3° de la Ordenanza Departamental 019 del 10 de noviembre de 2020, "POR LA CUAL SE CAMBIA LA DENOMINACIÓN DE UNAS SECRETARÍAS Y SE MODIFICA EL NOMBRE DE UNAS DEPENDENCIAS DEL ORDEN DEPARTAMENTAL Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES", normativa en la que se definen los sectores poblacionales a atender además de los propósitos y funciones generales que son posteriormente asignadas y descritas en el Decreto 034 del 2021.

En este mismo sentido y como consecuencia de los cambios en la estructura administrativa que trajo la Ordenanza Departamental 019 del 10 de noviembre de 2020, en el mes de febrero de 2021 se realizó entrega formal de parte de la entonces Secretaría de Desarrollo Social a la Secretaría de Gobierno de los cargos y competencias derivadas de los asuntos de Paz y Postconflicto, hecho que se encuentra debidamente soportado y se presenta como documento adjunto.

Lo anterior atendiendo las disposiciones de los Arts. 6 y 7 de la Ordenanza Departamental 019 del 2020.

	<p align="center">DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p align="center">EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p align="center">INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
Versión: 6	Vigencia: 07-2023

Por lo demás, considera esta Secretaría de Despacho que no se esté incurriendo en incumplimiento de los propósitos principales debidamente determinados en las disposiciones reglamentarias, toda vez que los asuntos de: “proceso de Paz, Postconflicto y grupos vulnerables”, fueron debidamente entregados a la autoridad administrativa competente.

Análisis Derecho de Contradicción

Una vez analizado el Derecho de Contradicción se tendrán presentes las siguientes consideraciones:

Se modifica la connotación de Hallazgo por Observación, bajo las siguientes condiciones:
Observación: La Secretaría de Mujer, Familia y Desarrollo Social, deben estandarizar y documentar las políticas, procesos y procedimientos para el proceso de grupos vulnerables, ya que, esta estandarización va a permitir mejorar la eficiencia de los procedimientos y el cumplimiento de estos.

HALLAZGOS

Hallazgo No. 1: Incumplimiento en la elaboración, aplicación y administración por parte de La Secretaría de Gobierno, no cuenta con políticas, procesos y procedimientos definidos y estandarizados para la gestión de los programas de Postconflicto y grupos vulnerables.


OBSERVACIONES

Observación No. 1: Se deben estandarizar y documentar las políticas, procesos y procedimientos para el proceso de Paz, posconflicto y grupos vulnerables, ya que, no se encuentran evidencias en el árbol de calidad.

Observación No. 2: La Secretaría de Mujer, Familia y Desarrollo Social, deben estandarizar y documentar las políticas, procesos y procedimientos para el proceso de grupos vulnerables, ya que, esta estandarización va a permitir mejorar la eficiencia de los procedimientos y el cumplimiento de estos.

CONCLUSIONES

Durante la auditoría al proceso de Paz, Posconflicto y grupos vulnerables, no se evidencio claridad sobre el responsable de llevar a cabo el proceso, sin embargo, sí se encontró que existen programas de grupos vulnerables asignados a la secretaria de mujer, Género y

	<p>DEPARTAMENTO DE RISARALDA Despacho del Gobernador</p> <p>EVALUACIÓN INDEPENDIENTE</p> <p>INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p>
<p>Versión: 6</p>	<p>Vigencia: 07-2023</p>

Desarrollo Social, así como también a la secretaría de Gobierno. por lo tanto, se recomienda articular una mesa de trabajo con el fin de definir claramente las políticas, procesos, procedimientos y la oficina responsable del proceso de grupos vulnerables.

Sebastian Ocampo Builes

Sebastian Ocampo Builes
Auditor