Descargo de responsabilidad: Esta es una traducción del informe resumido original en inglés. En caso de dudas o problemas de traducción, consulte el documento original en inglés.



Disclaimer: This is a translation from the original summary report in English. In case of questions or translations issues, please refer to the original document in English.

Fundación Tierra de Paz (TdP) Auditoría inicial - Informe de síntesis - 2025/03/18

1. Información general

1.1 Organización

Tipo	Mandatos	Verificado
☐ Internacional ☐ Nacional ☐ Afiliación/Red ☐ Asistencia directa ☐ Federados ☐ Con los socios	⋈ Humanitario⋈ Desarrollo⋈ Abogacía	
Registro legal	TdP está registrado como sociedad civil sin ánimo de lucro con arreglo a la legislación colombiana.	
Ubicación de la sede central	Popayan, Cauca (Colombia)	
Número total de empleados de la organización		59

1.2 Equipo de auditoría

Auditor principal	Jorge Menéndez
Segundo auditor	Nancy Vallejo
Tercer auditor	-
Observador	-
Experto	-
Testigo / otros participantes	-

1.3 Alcance de la auditoría

CHS:2014 Sistema de verificación	Certificación
Ciclo de auditoría	Primer ciclo
Tipo de auditoría	Auditoría inicial
Alcance de la auditoría	La auditoría incluye la sede central de TdP y todos los programas humanitarios ejecutados por TdP.
Enfoque de la auditoría	-

1.4 Muestreo

Unidad de muestreo		Proyecto
Número total de proyectos incluidos en el muestreo		6
Número total de centros para visita in situ		2
Número total de lugares para la evaluación a distancia		1
Selección de la unidad de muestreo		
Muestreo aleatorio: in situ o a distancia	Muestreo intencional: in situ o a distancia	
Integración y convivencia de víctimas y desplazados	Reducción Integral de la Violencia Armada en las	
del conflicto armado y migrantes venezolanos en	Comunidades Afectadas por Minas de Colombia – A	
Cauca y Cali, Colombia – In situ	distancia	
	Protección y Asistencia humanitaria para las personas	
	afectadas por el cor	nflicto armado en Colombia y la

www.hqai.org



compleja crisis venezolana en Colombia y Venezuela- In situ

Cualquier otra consideración relativa al muestreo:

Ninguno

Riesgos de muestreo identificados:

No se han detectado riesgos de muestreo. El equipo de auditoría confía plenamente en los resultados y conclusiones de esta auditoría basados en la muestra antes descrita.

2. Actividades realizadas por el equipo de auditoría

2.1 Reunión de apertura

Fecha	2024/10/21	Número de participantes	15
Ubicació n	Remoto	Cualquier cuestión de fondo que se plantee	Ninguno

2.2 Ubicaciones evaluadas

Ubicaciones	Fechas	In situ o a distancia
Popayán, Cauca, Colombia	21/10 – 5/11, 11/11-13/11	In situ y a distancia
Cali, Valle del Cauca, Colombia	14/11	In situ

2.3 Entrevistas

Nivel / Cargo de los entrevistados	Número de entrevistados		In situ o
	Mujer	Hombre	a distancia
Dirección	5	2	A distancia
Personal	9	4	A distancia
Personal socios	1	1	A distancia
Partes interesadas	6	6	In situ
Número total de entrevistados	21	13	34

2.4 Consultas con las comunidades

Tipo de grupo y ubicación	Número de entrevistados		In situ o a	
	Mujer	Hombre	distancia	
Discusión de grupo #1 - Participantes masculinos y femeninos del proyecto, Cauca, Colombia.	2	2	In situ	
Discusión de grupo #2 - Jóvenes participantes en un proyecto, Cauca, Colombia.	-	9	In situ	

www.hqai.org

^{*}Es importante señalar que los resultados de la auditoría se basan en una muestra de las actividades, los programas y la documentación de una organización, así como en la observación directa. Los resultados se analizan para determinar el enfoque sistemático de una organización y la aplicación de todos los aspectos de la CHS en diferentes contextos y formas de trabajar.



Grupo de discusión #3 - Profesores y padres participantes en el proyecto - Cauca, Colombia.	2	5	In situ
Grupo de discusión #4 - Miembros del Equipo de Respuesta Comunitaria - Cauca, Colombia.	5	4	In situ
Grupo de discusión #5 - Male and Female project participants - Cauca, Colombia.	3	5	In situ
Grupo de discusión #6 - Miembro de la Asociación Comunitaria participante en el proyecto - Cauca, Colombia.	5	-	In situ
Grupo de discusión #7 - Jóvenes líderes participantes en el proyecto - Cauca, Colombia.	2	3	In situ
Grupo de discusión #8 - Participantes masculinos y femeninos del proyecto - Cauca, Colombia.	6	2	In situ
Grupo de discusión #9 - Miembros de la Guardia Indígena participantes en el proyecto - Cauca, Colombia.	8	8	In situ
Grupo de discusión #10 - Profesores y alumnos participantes en el proyecto - Cauca, Colombia.	6	2	In situ
Grupo de discusión #11 - Familias migrantes participantes en el proyecto - Valle del Cauca, Colombia.	6	2	In situ
Grupo de discusión #12 - Familias migrantes participantes en el proyecto - Valle del Cauca, Colombia.	6	1	In situ
Discusión en grupo #13 - Miembros de la asociación de personas con discapacidad participantes en el proyecto - Valle del Cauca, Colombia.	2	2	In situ
Número total de participantes	53	45	98

2.5 Reunión de clausura

Fecha	2024/01/28	Número de participantes	8
Ubicación	Remoto	Cuestiones de fondo	Ninguno

3. Antecedentes de la organización

3.1 Información general

La Fundación Tierra de Paz (TdP) es una organización no gubernamental constituida legalmente el 28 de noviembre de 2005 en la ciudad de Popayán, departamento del Cauca. TdP está registrada en Colombia y regulada según el decreto 0427 del 4 de marzo de 1996.

TdP tiene como objetivo mejorar las condiciones de vida de las poblaciones y comunidades vulnerables afectadas por el conflicto armado y los desastres naturales en Colombia a través del fortalecimiento de las capacidades locales, y la promoción de una cultura no violenta con el hombre y la naturaleza. TdP aboga por un cambio en las relaciones sociales e institucionales que perjudican a las comunidades y al medio ambiente. El trabajo de TdP se rige por los principios de humanidad, independencia, imparcialidad, transparencia, solidaridad, innovación y ecoeficiencia.

Actualmente, TdP opera en los departamentos de Cauca y Valle del Cauca en Colombia, con 59 empleados. De ellos, 32 tienen contrato laboral, 1 tiene contrato de aprendizaje y 26 tienen contrato de prestación de servicios, que son contratos por proyectos.

TdP tiene dos ejes de acción:

- 1- Acción Humanitaria.
- Desarrollo Sostenible.

Para cada eje de acción de su trabajo, TdP tiene las siguientes líneas de trabajo:

Acción Humanitaria:



- 1- Atención y asistencia en emergencias.
- 2- Protección y liderazgo en niños, niñas, adolescentes y jóvenes.
- 3- Protección y empoderamiento de la mujer.
- 4- Acción integral contra las minas antipersonal.
- 5- Educación para la paz y resolución pacífica de conflictos.
- 6- Asistencia y acompañamiento a las víctimas.
- 7- Infraestructuras básicas de protección y bienestar comunitario.

Desarrollo sostenible:

- Fortalecimiento de las cadenas productivas en beneficio, sobre todo, de población vulnerable.
- 2- Implementación de soluciones ecoeficientes en comunidades rurales y urbanas.
- 3- Promoción del ecoturismo como una alternativa para conservar la biodiversidad, la cultura y fomentar el desarrollo local.

De acuerdo con los estados financieros de TdP 2023, los ingresos totales alcanzaron US\$ 2.218.471 (COP 8.620.643.812,84), con gastos por US\$ 2.175.077 (COP 8.452.020.591,88) y un resultado de US\$ 43.394 (COP 168.623.220,96).

3.2 Gobernanza y estructura de gestión

La Asamblea General (AG) es el órgano supremo que se reúne en asambleas ordinarias anuales, y está compuesta por todos los miembros activos de la fundación. Los miembros honoríficos no tienen derecho a voto, pero sí a voz. La AG se reúne en sesiones ordinarias una vez al año y en sesiones extraordinarias cuantas veces sea necesario para resolver asuntos concretos. Las principales funciones de la AG son:

- Velar por el buen funcionamiento de la entidad.
- Elegir a los miembros de la Junta Directiva (JD),
- Nombrar al revisor fiscal por un periodo de 2 años,
- Aprobar las cuentas anuales de la fundación,
- Aprobar las modificaciones de los estatutos.

La JD es responsable de la planificación estratégica y el control del equipo directivo. Está compuesto por el Presidente, el Secretario y 5 miembros. La JD se reúne en sesiones ordinarias cada tres meses y en sesiones extraordinarias cuantas veces sea necesario para resolver cuestiones específicas. La JD es responsable de nombrar al Director.

El Director es el representante legal de la organización. El Director es responsable de la gestión diaria general de la organización de acuerdo con las instrucciones dadas por la JD y en consonancia con los Estatutos. El Director representa a TdP en el exterior y es responsable ante la JD.

La estructura de gestión está compuesta por el Director, el Revisor Fiscal y los coordinadores de las unidades.





3.3 Colaboración organizacione s asociadas

TdP no trabaja con socios para la implementación de proyectos en Colombia. TdP es socio implementador de Terre des Hommes Suisse, Open Society Policy Center, Diakonie Katastrophenhilfe y Humanity & Inclusion. TdP ha firmado acuerdos de socios en los que se detallan las responsabilidades y compromisos de cada socio.

TdP no dispone de una política de asociación u otro documento que establezca los principios y procedimientos que rigen su relación y colaboración con otras organizaciones.

4. Rendimiento global de la organización

4.1 Mecanismos internos de garantía de calidad y gestión de riesgos

Los Estatutos definen claramente las funciones y responsabilidades de la AG, la JD y el Director. Sin embargo, la secretaria de la JD también ocupa un cargo directivo en la organización. Este solapamiento plantea varios riesgos para la organización, como posibles conflictos de intereses y un mayor riesgo de fraude. Aunque TDP cuenta con mecanismos y procedimientos para mitigar estos riesgos, como se explica más adelante, sigue siendo un área crítica de riesgo organizativo que requiere una gestión cuidadosa.

El Estatuto exige que la AG nombre a un revisor fiscal. La opinión del revisor fiscal sobre las cuentas anuales de 2023 es que ofrecen una imagen fiel del activo y el pasivo y de la situación financiera de TdP.

La organización evalúa los riesgos existentes en sus proyectos y desarrolla acciones para mitigarlos; sin embargo, la organización no evalúa los principales riesgos a nivel organizativo.

Los mecanismos de seguimiento y recopilación de datos se centran principalmente en la obtención de información solicitada por los socios o donantes, lo que refleja un enfoque de sequimiento y evaluación basado en el cumplimiento. La organización se adhiere a las normas y directrices mínimas establecidas por los requisitos legales, los requisitos de los donantes y socios financiadores, y las expectativas de la comunidad.

La organización cuenta con las acreditaciones y certificaciones necesarias para trabajar en Educación sobre el Riesgo de las Minas, lo que garantiza que la organización tiene las capacidades necesarias para implementar proyectos en este campo.

Los procedimientos de gestión financiera y compras están claramente descritos y estan bien detallados en el Manual de Procedimientos Administrativos y Financieros. Además, en 2024, TdP desarrolló la nueva Política de Anticorrupción y Transparencia, que rige el entorno de control antifraude de TdP. Sin embargo, la nueva Política aún no está plenamente implantada.



El manual de contratación y selección detalla los procedimientos de contratación y selección, incluida la iniciación, para garantizar que el personal comprenda claramente las políticas y procedimientos clave, incluido el Código de Conducta y otras políticas relacionadas con la conducta profesional. El personal conoce claramente los requisitos de notificación obligatoria y los procedimientos asociados. La organización cuenta con procedimientos claros y conocidos por todos los trabajadores para trabajar en zonas de alto riesgo que garantizan la seguridad de sus trabajadores y también que sus acciones en la comunidad no supongan un riesgo para la comunidad.

TdP tiene un buen conocimiento y relación con la comunidad, lo que le permite identificar y minimizar los principales riesgos del programa. Además, TdP cuenta con enlaces comunitarios que les permiten identificar rápidamente cualquier problema. Desde 2023, TdP ha implementado un nuevo mecanismo de quejas a nivel comunitario; sin embargo, la organización no ha recibido quejas de la comunidad, y la comunidad lo ha utilizado principalmente para felicitarlos por su trabajo.

Es importante destacar que, desde 2023, TdP está en proceso de desarrollo de políticas y procedimientos que le permitan gestionar de manera más estandarizada la organización.

4.2 Nivel de aplicación de la CHS

TdP está comprometido con la calidad y la rendición de cuentas, adhiriéndose a las normas humanitarias. Los responsables de la organización subrayan que su motivación para obtener la certificación de la CHS es mejorar el aprendizaje, la calidad y la rendición de cuentas.

Puntos fuertes identificados en la auditoría:

- Respuesta a emergencias: TdP proporciona una respuesta humanitaria a las emergencias en menos de 72 horas, siendo normalmente el primer actor en apoyar a las comunidades afectadas por las crisis.
- Programas seguros: Los programas de TdP están diseñados para garantizar que las acciones sean realistas y seguras para las comunidades. Esto es realmente importante ya que TdP trabaja en zonas afectadas por conflictos armados.
- Colaboración y coordinación: TdP colabora eficazmente con los miembros de la cluters, los grupos de trabajo, las autoridades locales y nacionales y los socios, garantizando que sus proyectos complementen otros esfuerzos humanitarios.
- Asistencia imparcial: TdP proporciona asistencia basada en las necesidades y capacidades de la comunidad, teniendo en cuenta la diversidad e incluyendo a los grupos marginados.
- Desarrollo de capacidades: TdP refuerza las capacidades y la resiliencia locales, empoderando a los líderes y organizaciones locales como primeros intervinientes.
- Adaptación de los programas: TdP adapta los programas a las necesidades, capacidades y contextos cambiantes.

Puntos débiles identificados en la auditoría:

- Recopilación de datos: TdP no cuenta con todas las políticas y procesos pertinentes necesarios para desglosar los datos al menos por sexo, edad y discapacidad.
- Procedimientos de contratación: TdP no dispone de procedimientos claros que indiquen cuando se firma un contratos laboral o de prestación de servicios con su personal.
- Estrategia de salida: TdP no garantiza que todos los programas y proyectos cuenten con una estrategia de transición o salida.



- Información a la comunidad: TdP no proporciona sistemáticamente información sobre la duración de los programas, cómo espera que se comporte su personal y los compromisos de la organización para prevenir la Explotación y Abuso Sexual (EAS).
- Mecanismo de Peticiones, Quejas, Reclamos (MPQR): TdP no comunica sistemáticamente el alcance de las cuestiones que puede abordar el mecanismo de reclamaciones ni garantiza la seguridad de las mismas.
- Evaluación y aprendizaje: TdP no dispone de documentos que indiquen los procedimientos, metodologías y herramientas de evaluación y aprendizaje.
- Gestión de riesgos: TdP no elabora una matriz de riesgos ni planes de mitigación para todos sus programas ni para la organización.
- Asociaciones y aceptación de fondos: TdP no cuenta con protocolos para alianzas o aceptación de fondos.

Opinión de la comunidad: La comunidad está muy satisfecha con el trabajo de TdP, valorando su implicación, la rápida respuesta a las emergencias, el conocimiento del contexto, la comunicación transparente y la ausencia de efectos negativos.

Esta auditoría plantea 8 CAR menores (1.5, 3.4, 4.1, 5.2, 5.3, 7.4, 8.5 y 9.6)



3.1

4.3 Desempeño de la organización respecto a cada compromiso de la CHS

Puntos fuertes y áreas de mejora	Puntuación media
Compromiso 1: La ayuda humanitaria es adecuada y pertinente	2.7

Las acciones de TdP se basan en la imparcialidad, la no discriminación y la protección de las comunidades más vulnerables. TdP analiza sistemáticamente el contexto, las necesidades y los actores de forma participativa con las comunidades.

TdP desarrolla programas y proyectos basados en este análisis y tiene en cuenta la diversidad de las comunidades, incluidos los grupos desfavorecidos y vulnerables. Sin embargo, TdP no desglosa sistemáticamente los datos por edad, género y discapacidad.

TdP adapta los programas, proyectos y acciones a los cambios de contexto, basándose en la información recibida por las comunidades y los enlaces comunitarios.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad están satisfechos con la forma en que TdP trabaja y analiza las necesidades y los riesgos con ellos.

Los miembros de la comunidad consideran que TdP tiene bien en cuenta las capacidades locales.

Los miembros de la comunidad están satisfechos con la forma en que TdP adapta las actividades a los cambios del contexto.

Compromiso 2: La respuesta humanitaria es eficaz y proporcionada a tiempo

Los programas de TdP están en consonancia con sus capacidades y se beneficia de las acreditaciones pertinentes cuando son necesarias para llevar a cabo actividades específicas. TdP responde en un plazo de 72 horas a las emergencias en la comunidad, tomando decisiones y actuando sin demoras innecesarias. Todas las partes interesadas, los socios y la comunidad lo han confirmado.

TdP desarrolla programas con la participación de las comunidades y organiza frecuentes reuniones periódicas con ellas para garantizar que las acciones sean seguras y realistas.

TdP realiza un seguimiento sistemático y coherente de las actividades y las adapta en caso necesario. El personal tiene los conocimientos técnicos y trabaja con las normas pertinentes para llevar a cabo su labor.

TdP remite sistemáticamente las necesidades no satisfechas a otros agentes con mandatos pertinentes.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad están satisfechos con la seguridad, calidad, eficacia y puntualidad de la respuesta.

Los miembros de la comunidad resaltan que TdP es la organización más rápida y más eficaz en proporcionar ayuda de humanitaria cuando hay una crisis.

Los miembros de la comunidad perciben que el personal de TdP tiene las competencias técnicas adecuadas.

Los miembros de la comunidad afirman que sus aportaciones son escuchadas y tenidas en cuenta y que se solicita su opinión sobre las actividades, los productos y los resultados de las respuestas.

Compromiso 3: La respuesta humanitaria fortalece las capacidades locales y	evita 2.6	
causar efectos negativos		



TdP está firmemente comprometida con el principio de «no hacer daño», que se integra en las políticas, procedimientos y acciones, incluyendo en lo relativo a la EAS y otros abusos de poder y discriminación.

TdP salvaguarda los datos personales que recopila del personal y las comunidades, que podrían ponerlos en peligro.

El enfoque participativo de TdP con las comunidades para el análisis de necesidades y riesgos garantiza la prevención de efectos negativos no deseados. TdP actúa oportuna y sistemáticamente sobre los efectos negativos identificados en las áreas de seguridad y protección de las personas, EAS por parte del personal, cultura, género y relaciones sociales, medios de vida, economía local y medio ambiente. Sin embargo, TdP no lleva a cabo sistemáticamente análisis de los medios de subsistencia y del mercado ni evaluaciones medioambientales antes de ejecutar sus proyectos, lo que crea el riesgo de que los efectos negativos no intencionados se vean y/o se actúe de forma inoportuna. TdP ha desarrollado un mecanismo para gestionar las reclamaciones, pero es demasiado nuevo para permitir una evaluación justa de su capacidad para evitar o minimizar los efectos negativos, por ejemplo, cuando se trata de casos delicados.

El enfoque participativo de TdP en el análisis de necesidades y riesgos participa decididamente en el fortalecimiento de las evaluaciones de riesgos basadas en la comunidad y las capacidades locales. Los programas de TdP hacen hincapié en la mejora de la capacidad y la resistencia de las comunidades, incluida la recuperación temprana y el desarrollo del liderazgo local. Mecanismos participativos específicos garantizan la participación de los grupos marginados y más vulnerables de las comunidades.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad están satisfechos con el apoyo que reciben de TdP para identificar y evitar, o mitigar, los principales riesgos. Asimismo, afirman haber aumentado su capacidad para hacer frente a emergencias y estar mejor preparados gracias a la labor de TdP. Sin embargo, no todas las comunidades saben cuándo terminarán los proyectos.

Compromiso 4: La respuesta humanitaria se basa en la comunicación, la participación y la retroalimentación

2.6

TdP cuenta con políticas de intercambio de información que promueven la comunicación abierta y la retroalimentación, y tiene en cuenta la edad, el género y la diversidad.

TdP cuenta con diferentes mecanismos para implicar y comprometer a las comunidades en la toma de decisiones relacionadas con los proyectos y en los grupos de monitoreo, incluida la representación inclusiva de grupos vulnerables y marginados. Esto garantiza que el seguimiento responda a las necesidades de las comunidades y a sus sugerencias.

TdP recurre a sus enlaces comunitarios para comunicarse en las lenguas locales siempre que es necesario. TdP utiliza formatos y medios accesibles para las comunidades (por ejemplo, redes sociales). Sin embargo, el material visual impreso clave (por ejemplo, el comportamiento esperado del personal y los compromisos de la organización para prevenir la EAS) no siempre está adaptado.

El material de comunicación de TdP presenta a las comunidades de forma precisa, ética, respetuosa y digna. TdP solicita sistemáticamente el consentimiento informado previo para utilizar cualquier material de comunicación e imágenes. Sin embargo, TdP no siempre presenta la información sobre los programas y el comportamiento esperado del personal de forma que las comunidades recuerden haber sido informadas.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad confirman que todos los miembros de la comunidad participan y dan su opinión, y que TdP hace esfuerzos sistemáticos para llegar a las personas que no pueden participar directamente, incluidos los más vulnerables.

Los miembros de la comunidad afirman que los enlaces comunitarios garantizan que los miembros más vulnerables tengan voz y voto.



Los miembros de la comunidad confirman que TdP siempre pide el consentimiento antes de tomar fotos o vídeos.

Compromiso 5: Las quejas son bien recibidas y gestionadas

1.9

TdP acepta quejas. Sus políticas, procedimientos y herramientas documentan el proceso de tramitación de quejas y abarcan la explotación y los abusos sexuales, la corrupción, los conflictos de intereses y otros abusos de poder. TdP ha consultado para el desarrollo, la aplicación y el seguimiento del MPQR con los líderes comunitarios, pero no con todos los grupos de las comunidades.

El MPQR de TdP insiste en la importancia de una gestión oportuna, justa y segura de las quejas. También establece que se prestará apoyo psicológico y jurídico a las víctimas de EAS. El MPQR establece que los casos que queden fuera de su ámbito serán remitidos a las organizaciones pertinentes.

El MPQR de TdP se encuentra aún en una fase muy temprana de aplicación, y no se dispone de suficiente perspectiva para evaluar con imparcialidad su eficacia. El MPQR carece de claridad sobre los mecanismos operativos que garantizan la seguridad de los denunciantes y denunciantes de irregularidades.

TdP no comunica sistemáticamente el alcance de las cuestiones que puede abordar el MPQR ni dispone de un mecanismo para garantizar que las comunidades comprendan plenamente su alcance.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad conocen los compromisos de TdP para prevenir la explotación y los abusos sexuales y cómo debe comportarse el personal. Sin embargo, algunas comunidades no recuerdan haber sido informadas por TdP.

Los miembros de la comunidad están seguros de que pueden quejarse y confían en que TdP tramitará las quejas de forma justa y oportuna, especialmente en relación con el EAS.

Compromiso 6: La respuesta humanitaria es coordinada y complementaria

2.7

TdP tiene un claro compromiso de coordinación y colaboración con otras partes interesadas, que se articula en sus principales políticas y procedimientos y ha sido confirmado por los socios y las partes interesadas. El personal de TdP participa activamente en grupos de trabajo y agrupaciones a nivel local y regional, compartiendo información con socios, grupos de coordinación y otros actores relevantes durante reuniones periódicas.

TdP conoce muy bien a los distintos actores que trabajan en las mismas zonas y garantiza la complementariedad de sus actividades con las de otros actores humanitarios y el gobierno. No hay duplicación del apoyo comunitario en los proyectos de TdP, y las partes interesadas han indicado que se coordinan muy bien con TdP. Sin embargo, TdP no documenta sistemáticamente las funciones, responsabilidades y capacidades de las distintas partes interesadas.

TdP comparte conocimientos e investigación a través de múltiples canales en el sector humanitario, principalmente a nivel local y regional.

TdP ejecuta todos sus programas directamente y no subcontrata ni se asocia con otras organizaciones para ejecutar sus programas; los acuerdos con los socios donantes son claros y se respetan el mandato, las obligaciones y la independencia de cada socio. Sin embargo, no existe una política o procedimiento de asociación que defina claramente los criterios y condiciones de TdP para la selección de un socio.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad afirman que no hay duplicación de actividades y que TdP se coordina bien con las autoridades locales y otras organizaciones.

Los miembros de la comunidad destacan que TdP siempre se coordina con ellos en todas las actividades y consideran que la asistencia y las actividades del programa son coherentes, sin exigencias innecesarias para sus recursos.



Compromiso 7: Los actores humanitarios están en proceso de aprendizaje y mejora constante

2.3

TdP se compromete a evaluar, supervisar y aprender en su Manual de Gestión de Programas y Monitoreo y en la Política y Plan de Monitoreo y Seguimiento. Los fondos para el seguimiento, la evaluación y el aprendizaje están incluidos en el presupuesto. Sin embargo, estos documentos no indican claramente los procedimientos, metodologías y herramientas que TdP utiliza para la evaluación y el aprendizaje.

TdP se basa en las lecciones aprendidas y las experiencias a la hora de diseñar proyectos, programas y documentos relevantes. Los resultados del seguimiento y la retroalimentación se debaten en las reuniones para adaptar y mejorar los proyectos. Sin embargo, ni el proceso del MPQR ni el Manual de Gestión de Programas y Monitoreo indican cómo aprende, innova y aplica TdP los cambios basados en las quejas recibidas.

TdP comparte el aprendizaje y las innovaciones entre pares y dentro del sector durante las reuniones con sus socios, miembros de consorcios y clusters a nivel local y regional. TdP no dispone de un procedimiento, protocolo o mecanismo que garantice que el personal comparte sistemáticamente el aprendizaje con las comunidades y las personas afectadas por la crisis.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad han identificado cambios positivos en los proyectos en general.

Algunos miembros de la comunidad recuerdan que TdP ha compartido con ellos el aprendizaje y la innovación; sin embargo, no es una práctica sistemática.

Compromiso 8: El personal cuenta con apoyo para hacer su trabajo con eficacia y recibe un trato justo y equitativo

2.4

TdP cuenta con políticas, sistemas y procesos eficaces para garantizar que la dirección y el personal son contratados, formados, dirigidos y apoyados, y que cuenten con la capacidad y las aptitudes necesarias para llevar a cabo sus programas. El personal de TdP trabaja de acuerdo con el mandato y los valores de la organización. TdP cuenta con un procedimiento y un reglamento de personal que describen los derechos y deberes del personal de TdP. Sin embargo, TdP no dispone de un procedimiento que indique el tipo de contrato bajo el que debe contratarse al personal (contrato laboral o contrato de prestador de servicios). El personal de TdP tiene descripciones actualizadas de sus puestos y recibe evaluaciones de su rendimiento durante las reuniones periódicas.

El personal conoce los códigos de conducta, los planes de seguridad y las principales políticas y procedimientos. El reglamento interno del personal describe la sanción en caso de incumplimiento de las principales políticas; sin embargo, este documento no se aplica al personal con contrato de prestador de servicios, y TdP no dispone de otro documento que describa la sanción en caso de incumplimiento de las principales políticas para el personal con contrato de prestador de servicios.

Los Códigos de Conducta establecen la obligación del personal de no explotar, abusar o discriminar de otro modo a las personas. Los principios de protección de explotación y abuso sexual se reflejan en los Códigos de Conducta, incluida la obligación de informar sobre alegaciones o sospechas de EAS.

TdP cuenta con procedimientos claros para la gestión de la seguridad del personal. Las partes interesadas destacan la profesionalidad del personal y lo consideran competente, técnicamente cualificado y capaz de actuar con integridad.

Opinión de las comunidades:

Las comunidades consideran que el personal de TdP les trata con respeto, dignidad y compasión.

Las comunidades perciben al personal de TdP como muy competente y técnicamente competente.

Compromiso 9: Los recursos se gestionan y usan de forma responsable para los fines previstos

2.5



TdP tiene tolerancia cero con el fraude, la corrupción y el soborno. TdP cuenta con políticas y procesos para el uso y la gestión de los recursos; sin embargo, estas políticas y procesos no cubren el uso de sus recursos de forma responsable con el medio ambiente, cómo se aceptan los fondos y los regalos en especie, ni garantizan que la aceptación de fondos no comprometa su independencia. La nueva política de Rendición de Cuentas indica que TdP debe evaluar y mitigar el riesgo; sin embargo, TdP no ha desarrollado una matriz de riesgos ni planes de mitigación de riesgos para todos los programas y la organización.

La organización cuenta con varias políticas y mecanismos para prevenir y abordar la corrupción, el fraude, los conflictos de intereses y el uso indebido de recursos, como son: el Código de Conducta, la política de Anticorrupción y Transparencia, el Manual de Procedimientos Administrativos y Financieros, la separación de funciones en el procedimiento de contratación y auditorías externas. Existen sistemas y procedimientos para diseñar y ejecutar programas que equilibren la calidad, el coste y la puntualidad, y TdP gestiona los recursos para minimizar el despilfarro.

TdP utiliza recursos locales y naturales y tiene en cuenta que no tengan un impacto negativo en el medio ambiente. Sin embargo, la ausencia de mecanismos establecidos que midan el impacto potencial sobre el medio ambiente y el hecho de que el proceso de contratación no exija tener en cuenta el impacto ambiental a la hora de seleccionar a los proveedores crea el riesgo de que TdP no sea consciente del impacto potencial sobre el medio ambiente al utilizar recursos locales y naturales.

Opinión de las comunidades:

Los miembros de la comunidad afirman que TdP no despilfarra sus recursos.

Los miembros de la comunidad conocen el compromiso de TdP contra el fraude y la corrupción y saben cómo denunciar si detectan un caso. Afirman que no han experimentado ningún incidente de actividades corruptas o extorsión por parte del personal.

5. Resumen de las no conformidades

Solicitud de acción correctiva (CAR)	Tipo	Estado	Plazo de resolución
2025-1.5: Las políticas de TdP no exigen recopilar datos desglosados por edad, género y discapacidad para todos los programas.	Menor	Nueva	Hasta la Auditoría de Renovación en 2028
2025-3.4: TdP no planifica sistemáticamente una estrategia de transición o de salida en las primeras fases del programa humanitario.	Menor	Nueva	Hasta la Auditoría de Renovación en 2028
2025-4.1: TdP no proporciona sistemáticamente información sobre la duración de los programas, cómo espera que se comporte su personal y los compromisos de la organización para prevenir la EAS.	Menor	Nueva	Hasta la Auditoría de Renovación en 2028
2025-5.2: TdP no comunica sistemáticamente el alcance de las cuestiones que puede abordar el mecanismo de quejas.	Menor	Nueva	Hasta la

^{*} Nota: Las puntuaciones medias son una suma de las puntuaciones por compromiso dividida por el número de indicadores de cada compromiso, excepto cuando uno de los indicadores de un compromiso obtiene una puntuación de 0 o si varias puntuaciones de 1 en los indicadores de un compromiso conducen a la emisión de una no conformidad/debilidad importante a nivel del compromiso (en estos dos casos, la puntuación global del compromiso es 0).



			Auditoría de Renovación en 2028
2025-5.3: TdP no prioriza sistemáticamente la seguridad del denunciante en todas las fases.	Menor	Nueva	Hasta la Auditoría de Renovación en 2028
2025 - 7.4: TdP no dispone de documentos que indiquen los procedimientos, metodologías y herramientas de evaluación y aprendizaje.	Menor	Nueva	Hasta la Auditoría de Renovación en 2028
2025 – 8.5: TdP no dispone de procedimientos claros que indiquen los criterios y requisitos para firmar un contrato laboral o de prestación de servicios con su personal.	Menor	Nueva	Hasta la Auditoría de Renovación en 2028
2025-9.6: TdP no tiene todos los políticas pertinentes y procesos establecidos que rigen el uso y la gestión de los recursos.	Menor	Nueva	Hasta la Auditoría de Renovación en 2028
Número total de CAR abiertas	8		
Nota: Las CAR con completados per el equipo auditor bacándose en los bellezases. E	I oppio aug	ditada daha ra	anandar aan una

6. Recomendacion del auditor prir	ncipai				
CERTIFICACIÓN					
En nuestra opinión, TdP cumple los requisitos de la Norma de cuentas.	a Humanitaria Esencial en materia de calidad y rendición				
Recomendamos la certificación.					
Nombre y firma del auditor principal: Fecha y lugar:					
Jn.	Buenos Aires, 11 de marzo de 2025				
Jorge Menéndez					
7. Decisión HQAI					
Decisión final sobre la certificación:	☑ Publicado☐ Rechazado				

^{* &}lt;u>Nota</u>: Las CAR son completadas por el equipo auditor basándose en los hallazgos. El socio auditado debe responder con una Respuesta de la Dirección para cada CAR a HQAI antes de que se emita un certificado (referencia: Procedimiento 114 de HQAI).



Fecha de inicio del ciclo de certificación: 2025/03/18 Próxima auditoría antes de 2025/03/18		
Nombre y firma del Director Ejecutivo de HQAI:	Fecha y lugar:	
Désirée Walter	Geneva, 18 March 2025	

8. Reconocimiento del informe por parte de la organización

Espacio reservado a la organización			
Cualquier reserva sobre los resultados de la auditoría y/o cualquier observación sobre el comportamiento del equipo de auditoría de HQAI: En caso afirmativo, indique los detalles:	□ Sí ☑ No		
Reconocimiento y aceptación de las conclusiones: Reconozco y comprendo los resultados de la auditoría Acepto las conclusiones de la auditoría	☑ Sí □ No ☑ Sí □ No		
Nombre y firma del representante de la organización:	Fecha y lugar: Popayán, 21 de marzo del 2025		

Recurso

En caso de desacuerdo con la decisión de garantía de calidad, la organización puede recurrir a HQAI en un plazo de 14 días laborables tras ser informada de la decisión.

HQAI transmitirá el caso al Presidente de la Junta Consultiva y de Reclamaciones, quien confirmará que la base del recurso cumple los requisitos del proceso de apelación. El Presidente constituirá entonces un panel de apelación formado por al menos dos expertos que no tengan ningún conflicto de intereses en el caso en cuestión. La comisión se esforzará por tomar una decisión en un plazo de 45 días laborables.

Los detalles del procedimiento de recurso pueden consultarse en el documento PRO049 - Procedimiento de recurso.



Anexo 1: Explicación de la escala de puntuación*.

Partituras	Significado: para todas las opciones del esquema de verificación	Significado técnico para todas las auditorías independientes de verificación y certificación
0	Su organización no trabaja para aplicar el compromiso de la CHS.	Puntuación 0: indica una debilidad tan importante que la organización es incapaz de cumplir el compromiso. Esto conduce a: • Verificación independiente: gran debilidad. • Certificación: no conformidad importante, que da lugar a una solicitud de acción correctiva importante (CAR) - No se puede expedir el certificado o suspensión inmediata del mismo.
1	Su organización está haciendo esfuerzos para aplicar este requisito, pero no son sistemáticos.	Puntuación 1: indica una debilidad que no compromete de forma inmediata la integridad del compromiso, pero que debe corregirse para garantizar que la organización pueda cumplirlo de forma continuada. Esto conduce a: • Verificación independiente: debilidad menor • Certificación: no conformidad menor, que da lugar a una solicitud de acción correctiva menor (CAR).
2	Su organización está haciendo esfuerzos sistemáticos para aplicar este requisito, pero todavía no se han abordado algunos puntos clave.	Puntuación 2: indica un problema que merece atención pero que actualmente no compromete la conformidad con el requisito. Esto conduce a: • Verificación y certificación independientes: observación.
3	Su organización se ajusta a este requisito y los sistemas organizativos garantizan que se cumpla en toda la organización y a lo largo del tiempo: el requisito se cumple.	Puntuación 3: indica plena conformidad con el requisito. Esto conduce a: • Verificación y certificación independientes: conformidad.
4	El trabajo de su organización va más allá del propósito de este requisito y demuestra innovación. Se aplica de forma ejemplar en toda la organización y los sistemas organizativos garantizan el mantenimiento de la alta calidad en toda la organización y a lo largo del tiempo.	Puntuación 4: indica una actuación ejemplar en la aplicación del requisito.

^{*} Escala de puntuación del plan de verificación CHSA 2020