

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	GESTION DE CALIDAD			
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015	Página 1 de 8

AUDITORIA PROCESO RENDICION DE CUENTAS

Fecha informe: 25/09/2019

Nombre de la Entidad: Alcaldía Municipal de Cajicá

Proceso Auditado: Rendición de cuentas

Objetivo: Realizar seguimiento y evaluación a la estrategia de rendición de cuentas ante la ciudadanía adelantada por la Alcaldía de Cajicá, durante la vigencia 2018.

Lugar de la Auditoria: Oficina de Control Interno

Equipo de Trabajo de Auditoria:

Martha Eloísa Bello Riaño – Jefe Oficina de Control Interno Alcaldía Municipal de Cajicá.

Luz Dary Cardozo – Profesional Universitaria – Oficina de Control Interno

Funcionarios Entrevistados: Ninguno

Fecha de inicio de la Auditoria: 17 de septiembre de 2019

Tiempo estimado del proceso de revisión: 28 horas

Fecha de finalización de la Auditoria: 25/09/2019

Herramientas utilizadas: Revisión informe de actividades Rendición de Cuentas – 2018, sitio web www.cajica.gov.co.

Alcance

La evaluación se adelanta con base en las diferentes actividades relacionadas con la estrategia de rendición de cuentas ante la ciudadanía realizada por la Alcaldía de Cajicá, durante la vigencia 2018.

Criterios de Auditoría.

La auditoría se realizó teniendo en cuenta los siguientes criterios: Manual Único de Rendición de Cuentas publicado por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP versión 2 de 2019.

Metodología:

Handwritten signature

Handwritten mark

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	GESTION DE CALIDAD			
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015	Página 2 de 8

La evaluación de la Rendición de Cuentas 2018, se realizó a través de la verificación de las acciones adelantadas por la Administración Municipal el día 19 de junio de 2019, mediante la asistencia presencial a la Audiencia por parte de la Jefe de la Oficina de Control Interno, la aplicación de una encuesta de evaluación a la audiencia pública de rendición de cuentas entregada a 306 asistentes, según inspección ocular al informe de actividades adelantado por la Secretaria General, planilla de asistencia y registro fotográfico.

El seguimiento y evaluación del evento público de Rendición de cuentas con corte a 31 de diciembre del año 2018, se desarrolló teniendo en cuenta, la disposición de instrucciones claras sobre el (antes, durante y después), teniendo en cuenta las intervenciones de las organizaciones sociales y ciudadanos inscritos.

Aspectos Generales:

Fecha, lugar y hora de realización: El día miércoles 19 de junio del año 2019, La Alcaldía de Cajicá – Cundinamarca, llevó a cabo el proceso de Audiencia de Rendición de Cuentas vigencia 2018, en el Centro Cultural y de Convenciones de Cajicá, en el horario comprendido desde las 8:00 a.m. hasta las 10:00 a.m.

Alcance de la Rendición de Cuentas: La Alcaldía de Cajicá – Cundinamarca, presento los resultados de la gestión de la vigencia 2018.

Responsables de la Rendición de Cuentas: La responsabilidad de la presentación de los resultados de la gestión de la Alcaldía Municipal de Cajicá – Cundinamarca, estuvo a cargo del Ingeniero Orlando Díaz Canasto, Alcalde Municipal.

Convocatoria y Divulgación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas vigencia 2018: Se realizó convocatoria y divulgación del proceso de Audiencia Pública de Rendiciones de Cuentas, por los diferentes medios tales como: Invitaciones por correo electrónico, redes sociales, medios radiales.

Aspectos Positivos

- La logística implementada para el desarrollo de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas cumplió con los requerimientos exigidos.
- Teniendo en cuenta la opinión de los asistentes, el informe de rendición de cuentas presentado por la Administración Municipal sobre la gestión vigencia 2018, fue claro y comprensible.

3

52

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	GESTION DE CALIDAD		
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015
			Página 3 de 8

- Como parte de Estrategia Anticorrupción del año 2019, se diseñó un plan para adelantar el proceso de rendición de cuentas.
- A través de la Alcaldía Contigo se establecieron varios espacios de encuentros (reuniones presenciales donde se evidenció interlocución con los ciudadanos), dando cumplimiento al subcomponente 2 Dialogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones.
- En el portal de internet de la Alcaldía de Cajicá se visualiza en el presente enlace <https://www.cajica.gov.co/informes-de-rendicion-de-cuentas-a-la-ciudadania/> los informes realizados con ocasión de la rendición de cuentas.
- Se entregaron 28.000 folletos con el resumen del Informe de Gestión vigencia 2018, los cuales fueron entregados a la ciudadanía a través de la Empresa de Servicios Públicos, con el recibo del agua. Así mismo, se llevó a 7.000 alumnos de las diferentes Instituciones Educativas de Cajicá. (anexo folleto)

Desarrollo:

La planificación de la Audiencia de Rendición de Cuentas se realizó de manera conjunta con la Secretaria de Planeación, Dirección TIC y Ctel y Secretaria de General, y la Jefe de Control Interno en su rol de enfoque hacia la prevención, evaluación y seguimiento del evento. La consolidación de contenidos de informes de gestión la realizó la Secretaria General y la información de insumo fue suministrada por los secretarios de despacho y directores responsables de la ejecución de los diferentes planes, programa y proyectos del ente territorial.

En cumplimiento del Plan de Desarrollo – Cajicá Nuestro Compromiso Programa 40: Cajicá líder en buen gobierno sector Fortalecimiento Institucional, se publicó en el sitio web, redes sociales y medios radiales la convocatoria a la Audiencia de Rendición de Cuentas como se muestra a continuación:

fly/2

u

noticentro colombia
Portal de Noticias de Cundinamarca

INICIO NOTICIAS DEL DÍA CUNDINAMARCA MUNICIPALES DEPORTES NACIONALES MOVILIDAD MEDIO AMBIENTE CONTACTO

Municipales

Alcaldía de Cajicá llevará a cabo su rendición de cuentas, vigencia 2018

El próximo miércoles 19 de junio a las 8 de la mañana, el alcalde Orlando Díaz Cernaño y su equipo de trabajo presentarán ante la comunidad cajiqueña el informe en el Centro Cultural y de Convenciones de Cajicá.

Se cumplió un año más y con él una serie de acciones, programas y estrategias que cumplió el alcalde Orlando Díaz Cernaño y su equipo gubernamental para el cumplimiento del plan de desarrollo 'Cajicá, nuestro Compromiso'.

Publicidad Política Pagada

NICOLÁS GARCÍA
UN CUNDINAMARQUEO CON RESULTADOS

¿Va nos sigue en redes sociales?
@Nicolas Garcia
@NicolasGarciaC
@Nigabo

Publicidad Política Pagada

ALCALDIA MUNICIPAL DE CAJICÁ

CAJICA NUESTRO COMPROMISO

Alcaldía de Cajicá realizará rendición de cuentas de la vigencia 2018

JUNIO 19 DE 2019, ALCALDÍA DE CAJICÁ

Se darán a conocer datos como la ejecución presupuestal del Plan de Desarrollo 'Cajicá, Nuestro Compromiso 2016 - 2019', para la vigencia 2018.

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ

CAJICA NUESTRO COMPROMISO

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	GESTIÓN DE CALIDAD			
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015	Página 5 de 8

Factores del Proceso

Con fundamento en los formatos establecidos, se efectúa la evaluación de los factores teniendo en cuenta una escala de cuatro puntos de valoración donde el mínimo es cero (0) y el máximo es cuatro (4). Los resultados son los siguientes:

FACTOR DE EVALUACIÓN	EVALUACIÓN DE ACUERDO A ESCALA (DAFP)
NIVEL DE PARTICIPACIÓN DE ORGANIZACIONES SOCIALES EN EL PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS	Fueron identificadas y convocadas organizaciones sociales representativas a participar en el proceso de rendición de cuentas. 1
GESTIÓN ADMINISTRATIVA DEL PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS	Como parte de la estrategia de anticorrupción del año 2019, se diseñó un plan para adelantar el proceso de rendición de cuentas. 0
REALIZACIÓN DE LA AUDIENCIA PÚBLICA	Se formuló y ejecutó un cronograma de trabajo para realizar la audiencia pública. 1
ESPACIOS DE INTERLOCUCIÓN CON LA CIUDADANÍA, GENERADOS POR LA ENTIDAD	Durante el año 2018, la entidad realizó el programa Alcaldía Contigo, mediante 3 jornadas realizadas en el Centro Cultural del Municipio de Cajicá, donde se logró la participación de ciudadanos y líderes sectoriales. De igual forma en el sitio web www.cajica.gov.co y en las redes sociales hay establecidos espacios de información e interlocución con los ciudadanos. En el marco de la rendición de cuentas se invitó a la ciudadanía a participar en el Chat el cual estuvo disponible el día 19 de junio de 2019, en el horario comprendido entre las 8:00 a.m. hasta las 10:00 a.m. 3
ESTRATEGIA DE COMUNICACIÓN PARA LA RENDICIÓN DE CUENTAS	La entidad estableció una estrategia de comunicación en redes sociales (página Web twitter, Facebook y Youtube) para facilitar la

[Firma manuscrita]

[Firma manuscrita]

	participación ciudadana. 2
ESTABLECIMIENTO DE CONTENIDOS PARA LA RENDICIÓN DE CUENTAS	La determinación de contenidos para la rendición de cuentas se realizó de manera unilateral por parte de la entidad. 2
CALIDAD DE LA INFORMACIÓN	La entidad utiliza varias formas de presentar la información garantizando la utilidad de los informes de rendición de cuentas. 3

Observaciones:

<u>No. OBS</u>	<u>DESCRIPCION DE LA OBSERVACION</u>	<u>EVIDENCIA</u>
1	La Oficina de Control Interno en su rol de evaluación y seguimiento presenta a continuación algunos aspectos de mejora que podrían contribuir a fortalecer la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas en el Municipio de Cajicá – Cundinamarca. Fortalecer el ejercicio de la Auditoria Pública de Rendición de Cuentas en cuanto a: • Se recomienda revisar la estrategia de convocatoria para que la comunidad en general aproveche estos espacios de interlocución realizando propuestas, haciendo ponencias de los diferentes proyectos que la involucran. • Desarrollar un mecanismo para que la ciudadanía sea más participativa a la hora de diligenciar la encuesta de satisfacción del evento. (Tema incentivos)	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co, Redes sociales.
2	Hay una baja participación de la ciudadanía para determinar los contenidos de la rendición de cuentas.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co, Redes sociales.

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	GESTION DE CALIDAD			
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015	Página 7 de 8

3	Teniendo en cuenta el impacto de la gestión de la Alcaldía en la sociedad, se presenta una baja participación de las organizaciones sociales en el proceso de rendición de cuentas.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
4	Hay un bajo y limitado control social de la ciudadanía sobre los informes de rendición de cuentas debido a la baja participación de la ciudadanía.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
5	El informe presentado en la audiencia de rendición de cuentas no profundizan en las garantías a los derechos Humanos.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
6	No se cuenta con un plan de incentivos para motivar a que los ciudadanos soliciten respuestas frente a la gestión que desarrolla la Alcaldía de Cajicá.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
7	Se evidencia la necesidad de incluir en los programas de inducción y capacitación de los funcionarios, una mayor socialización de conocimientos sobre rendición de cuentas.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
8	No hay mediciones del impacto y cobertura que generó la estrategia de rendición de cuentas establecida para el año 2018.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
9	Se recomienda levantar Acta de la Audiencia Pública de Cuentas y publicar en el sitio web.	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
10	Mediante Memorando No. AMC-CI-289-2019, Calendado 19 de septiembre de 2019, se solicitó información sobre el proceso de rendición de cuentas, sin obtener respuesta a la fecha	Revisión documental, sitio web www.cajica.gov.co , Redes sociales.
11	Se evidencia que el procedimiento Rendición de Cuentas no está documentado en el Sistema de Gestión de la Alcaldía de Cajicá.	Revisión documental

Conclusiones

La Administración Municipal de Cajicá, cumplió el deber de exponer el informe de gestión para la vigencia 2018, y responder a las preguntas realizadas por la comunidad Cajiqueña, constituyéndose en un espacio de interacción con la comunidad en el ejercicio del control social.

La logística implementada para el desarrollo de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas cumplió con los requerimientos exigidos.

Handwritten signature

Handwritten mark

	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	GESTION DE CALIDAD			
	PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: ES-GC-PC-006-FM-011	VERSIÓN: 02	FECHA: 16/03/2015	Página 8 de 8

El proceso de rendición de cuentas a la ciudadanía más que cumplir con una normativa debe generar compromiso y el interés de establecer mecanismos permanentes y dinámicos de participación ciudadana, inmersos dentro de los procesos de la Entidad.

Se evidencia una baja participación ciudadana en la planeación, ejecución, control y evaluación del proceso de rendición de cuentas, por lo que se recomienda realizar con debida antelación las convocatorias, en aras de fortalecer el proceso de divulgación de la Audiencia Pública con el fin de tener mayor participación en este tipo de eventos, teniendo en cuenta que el uso de estos medios de comunicación respaldan la transparencia y publicidad de la audiencia.

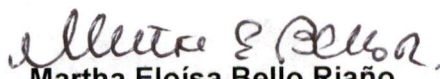
Se han establecido mecanismos de participación, los cuales no han sido impulsados para lograr una mayor cobertura y acción ciudadana.

Los registros en la página web de la gestión de rendición de cuentas adelantada en el año 2018, se circunscriben a la audiencia pública y a reuniones presenciales (Alcaldía Contigo), donde se evidenció interlocución con los ciudadanos, dando cumplimiento al subcomponente 2 Dialogo de doble vía con la ciudadanía y sus organizaciones.

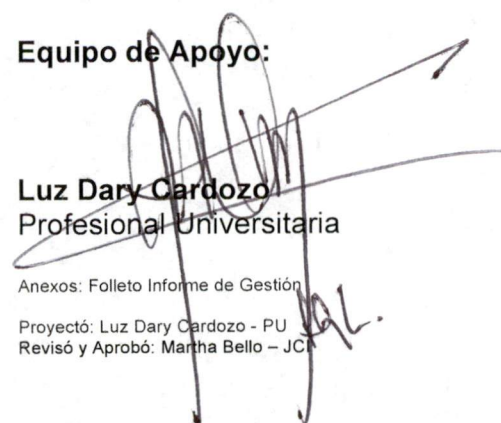
No hay establecidos procedimientos para la gestión de mejora del proceso de Rendición de Cuentas con la activa participación de la ciudadanía.

Para constancia se firma en Cajicá - Cundinamarca, a los veinticinco (25) días del mes septiembre del año dos mil diecinueve (2019).

Firma Auditor:


Martha Eloísa Bello Riaño
 Jefe Oficina de Control Interno

Equipo de Apoyo:


Luz Dary Cardozo
 Profesional Universitaria

Anexos: Folleto Informe de Gestión

Proyectó: Luz Dary Cardozo - PU
 Revisó y Aprobó: Martha Bello - JC