AUDITORIA MATRIZ DE CUMPLIMIENTO LEGAL (NORMOGRAMA)

Fecha informe: 06/04/2020

Nombre de la Entidad: Alcaldía Municipal de Cajicá

Proceso Auditado: Normograma

Objetivo: Verificar que la Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma) tenga la compilación de requisitos normativos exigibles y actualizados, asociados a cada procedimiento de la Alcaldía Municipal de Cajicá.

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: 06 de abril de 2020

Tiempo estimado del proceso de revisión: 28 horas

Fecha de finalización de la Auditoria: 14/04/2020

Herramientas utilizadas: La revisión documental, La observación y La inspección.

Alcance: El periodo a evaluar se encuentra comprendido entre el 1 de julio y el 31 de diciembre del año dos mil (2019) y lo corrido de la presente vigencia y aplica para todos los procesos de la entidad.

Criterios de Auditoría.

Ley 489 de 1998. Por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones.

Plan Anual de Auditorias Interna Vigencia 2020.

RESUMEN EJECUTIVO

La Auditoría interna es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, que se constituye en un elemento clave para el seguimiento y evaluación de los controles establecidos por la entidad, entregando de manera razonable información acerca del funcionamiento de todo el sistema, permitiendo con ello a la Alta Dirección la toma de decisiones en procura de la mejora y del cumplimiento de los objetivos institucionales. Esta actividad se efectúa por la modalidad de muestreo.

El desarrollo de la auditoria se centró en el estudio de la Matriz de Cumplimiento Legal /Normograma de la Alcaldía de Cajicá – Cundinamarca, con el fin de garantizar su consulta y aplicación, frente a las normas de carácter constitucional, legal y reglamentario y de autorregulación que le son aplicables.

Es preciso señalar el Normograma no puede ser una herramienta estática, sino que debe guiar permanentemente la actuación administrativa, máxime cuando los cambios normativos son dinámicos y constantes, demandando que las entidades estatales se ajusten al ordenamiento jurídico.

En este estado de cosas, es preciso señalar que la Oficina de Control Interno aplica el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar), es decir, que con anterioridad a la auditoria se estable un programa o plan de auditorías que permite conocer objetivos y responsables de las misma, el cual es aprobado por el Comité Institucional de Control Interno.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Ítem	PROCESO/SECRETARIA	PROCEDIMIENTO	OBSERVACIÓN
1	**Gestión Ambiental y Desarrollo Rural**	Procedimiento para la Asistencia Agropecuaria	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
2		Procedimiento Monitoreo y Vigilancia del Ambiente en Cajicá	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
3		Procedimiento de Ejecución de Programas para la Conservación y Protección de los Recursos Renovables	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
4		Procedimiento Tenencia Responsable de Especies Animales	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
5	**Gestión de Atención al Ciudadano y PQRS**	Manual de Ventanilla de Atención al Ciudadano	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. Nuevo Decreto con

			ocasión estado de emergencia por covid-19. Decreto 491-2020
6	**Gestión de Compras y Contratación**	Manual de Contratación, Supervisión e Interventoría	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
7		Procedimiento Control de Inventarios de Bienes	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. **No se evidencia procedimiento en el sitio web.**
8		Procedimiento baja de bienes	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
9		Procedimiento Control de Combustible de Vehículos y/o Maquinaria	**No se evidencia procedimiento en el sitio web.**
10		Procedimiento Entrega de Bienes	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
11		Procedimiento para Almacén	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
12		Manual de Almacén e Inventarios	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
13	**Gestión de Comunicaciones**	Procedimiento de la Comunicación Convergente	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
14		Procedimiento Comunicaciones Externas	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
15		Procedimiento Comunicación Organizacional E Informativa	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
16		Procedimiento Publicación de Información en la Página Web de la Alcaldía	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

17	**Gestión de Desarrollo Económico**	Procedimiento para el Apoyo y Fortalecimiento de Proyectos de Emprendimiento y Comercio	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
18		Procedimiento para la Administración del Sistema de Información para el Empleo	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
19	**Gestión de Desarrollo Social**	Procedimiento para Atención a Jóvenes	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. No se visualiza normatividad para atención a jóvenes
20		Procedimiento para Atención Persona Mayor	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
21		Procedimiento Mujer y Género	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. No se visualiza normatividad relacionada con la mujer y género.
22		Procedimiento Atención a Población con Discapacidad	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. No se visualiza normatividad relacionada con la Atención a la Población en situación de discapacidad.
23		Procedimiento para Atención al Conflicto Familiar	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. No se visualiza normatividad relacionada la Atención al Conflicto Familiar.

24		Procedimiento para Restablecimiento de Derechos	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. No se visualiza normatividad relacionada con restablecimiento de Derechos.
25		Procedimiento Conciliación	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. No se visualiza normatividad relacionada con la conciliación.
26		Procedimiento Medidas de Protección	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. No se visualiza normatividad relacionada con medidas de protección.
27	**Gestión de Desarrollo Territorial**	Guía Plusvalía	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
28		Procedimiento Infracciones Urbanísticas	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
29		Procedimiento para Control Urbano	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
30		Procedimiento para la Expedición de Certificados y Autorizaciones	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
31		Procedimiento para la Expedición de Licencias Urbanísticas y Reconocimiento de Edificaciones	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
32		Procedimiento Vallas	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

33	**Gestión de Educación**	Procedimiento Capacitación y Formación en Educación	Se recomienda revisar y actualizar normatividad. El procedimiento con este título corresponde a otro.
34		Procedimiento Inscripción Maestro Forjador del Futuro	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
35		Procedimiento para la Asesoría de Convenios	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
36	**Gestión de Evaluación y Mejora**	Procedimiento Evaluación a la Administración del Riesgo	Matriz actualizada
37		Procedimiento de Auditoria Interna de Gestión	Matriz actualizada
38		Procedimiento Evaluación y Seguimiento a la Gestión Institucional	Matriz actualizada
39	**Gestión de Gobierno y Participación Ciudadana**	Guía de Protocolo de Atención de Incidentes	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
40		Procedimiento atención a Reinsertados	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
41		Procedimiento Atención a Víctimas	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
42		Procedimiento Autorización Evento Masivo	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
43		Procedimiento Certificación de Residencia	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
44		Procedimiento Comité de Justicia Transicional	Matriz actualizada
45		Procedimiento Comité de Orden Público	Matriz actualizada
46		Procedimiento Consejo de Seguridad	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

47		Procedimiento Despachos Comisorios	Matriz actualizada
48		Procedimiento Expedición Licencia de Trasteo	Matriz actualizada
49		Procedimiento Extensión de Horario	Matriz actualizada
50		Procedimiento Permisos	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
51		Procedimiento Proceso Verbal Abreviado	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
52		Procedimiento Recurso de Apelación Comparendo	Matriz actualizada
53		Procedimiento Traslado por Protección	Matriz actualizada
54	**Gestión de Hacienda Públicas**	Procedimiento para inscripción y pago de industria y comercio	Matriz actualizada
55		Procedimiento Apertura y Cancelación de Cuentas Bancarias	Matriz actualizada
56		Procedimiento Expedición Certificados IVA, ICA Retención en la Fuente	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
57		Procedimiento Cierre Fiscal	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
58		Procedimiento para Cobro Coactivo	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
59		Procedimiento Elaboración de Conciliaciones Bancarias	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
60		Procedimiento Causación Cuentas por Pagar	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
61		Procedimiento para Cobro Persuasivo	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

62		Procedimiento Declaración Retefuente e IVA	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
63		Procedimiento Deuda Publica	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
64		Procedimiento Elaboración y Presentación de Estados Financieros	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
65		Procedimiento Elaboración y Seguimiento del PAC	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
66		Procedimiento para Elaboración y Ejecución Presupuestal	Matriz actualizada
67		Procedimiento para Liquidación y Pago del Impuesto Predial	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
68		Procedimiento Modificación Presupuestal	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
69		Procedimiento de Trámite de Cuentas y Pagos	Matriz actualizada
70		Procedimiento para Generación de Paz y Salvo	Matriz actualizada
71		Procedimiento Provisión Pasivos Contingentes	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
72		Procedimiento Transferencias	Matriz actualizada
73	**Gestión de Obras Públicas e Infraestructura**	Procedimiento de Alquiler de Maquinaria	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
74		Procedimiento de Construcción y Mantenimiento de Instituciones Educativas y Edificios Públicos	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
75		Procedimiento de Mantenimiento y Mejoramiento Vial	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

76		Procedimiento de Supervisión y Ejecución de Contratos de Obra Publica	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
77		Procedimiento Elaboración del Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
78		Procedimiento Evaluación al Desempeño	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
79		Procedimiento Generación de Nomina	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
80		Procedimiento Inducción y Re Inducción	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
81	**Gestión de Talento Humano**	Procedimiento para la Elaboración y Ejecución del Plan Anual de Capacitación	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
82		Procedimiento Plan de Bienestar Social	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
83		Procedimiento Prestaciones Sociales	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
84		Procedimiento Registro, Custodia y Actualización de Historias Laborales	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
85		Procedimiento Situaciones Administrativas (Vinculación Personal, Licencias, Permisos, Comisiones y Liquidaciones)	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
86		Procedimiento para la Formulación y Ejecución Plan de Tecnologías de la Información (PETI)	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
87		Procedimiento de Asesoría Tecnológica	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

88	**Gestión de Tics**	Procedimiento Mantenimiento Preventivo de Equipos	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
89		Procedimiento de Mesa de Ayuda y Mantenimiento Correctivo Plataforma Tecnológica	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
90		Procedimiento de Administración de Hardware	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
91		Procedimiento de Administración Sistemas de Información y Software	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
92		Procedimiento de Administración de Comunicaciones	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
93		Procedimiento Administración de Correo Electrónico	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
94		Procedimiento de Administración de Servidores	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
95		Procedimiento de Administración de Usuarios	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
96		Administración de Copias de Seguridad	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
97		Procedimiento para el Sistema General de Seguridad de la Información	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
98		Procedimiento de Sistemas de Información Geográfica	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
99	**Gestión de Transporte y Movilidad**	Procedimiento de Expedición de Órdenes de Salida de Patios para Vehículos que Prestan Servicio Público	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
100		Procedimiento de Permisos de Tránsito a Vehículos de Carga Pesada Mayores a 5 Toneladas	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

101		Procedimiento Plan se Manejo de Trafico	Matriz actualizada
102		Procedimiento Vinculación y/o Desvinculación de Vehículos a Empresas de y Transporte Público	**No se evidencia procedimiento en el sitio web.**
103		Procedimiento para la Administración y Actualización de Bases de Datos de Aseguramiento	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
104		Procedimiento Afiliación de Beneficiarios al Régimen Subsidiado	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
105		Procedimiento para el Seguimiento Técnico y Financiero en Aseguramiento	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
106	**Gestión en Salud**	Procedimiento para la Vigilancia y Control a Procesos de Atención al Usuario y Participación Ciudadana	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
107		Procedimiento para el Acceso a Servicios de Salud de la Población Vulnerable de Sisben 1,2 y 3 no Afiliada a Régimen Contributivo ni Subsidiado.	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
108		Procedimiento Visitas de Asistencia Técnica Entidades que Puedan Comprometer la Salud de los Cajiqueños.	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
109		Procedimiento para el Ingreso al Programa de Ruta Saludable.	Matriz actualizada
110		Procedimiento para la Custodia de los Hechos Vitales	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
111		Procedimiento para el Seguimiento Técnico y Financiero en Salud Pública	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

112		Procedimiento para la Coordinación de las Acciones de Promoción, Prevención, Vigilancia y Control en Salud Pública.	**No se evidencia procedimiento en el sitio web.**
113		Procedimiento para la Atención de los Eventos de Interés y el Análisis Estadístico en Salud Pública.	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
114		Procedimiento Rendición de Cuentas en Salud	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
115		Procedimiento para la Atención a las Peticiones, Quejas y Reclamos de los Ciudadanos	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
116		Procedimiento para el Seguimiento Técnico y Financiero del Fondo Local de Salud	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
117	**Gestión Estratégica**	Procedimiento para La Formulación, Registro y Actualización de Banco De Proyectos	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
118		Procedimiento para La Formulación y Elaboración del Plan de Desarrollo	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
119		Procedimiento para Registro En El Listado Censal de Población Especial Sisben del Municipio	Matriz actualizada
120		Procedimiento para Registro y Validación en la Base de Datos del Sistema de Selección de Beneficiarios de Programas Sociales Sisben III del DNP	Matriz actualizada
121		Guía de Gestión del Riesgo Alcaldía Cajicá	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
122		Procedimiento Control Disciplinario Interno	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

123	**Gestión Jurídica**	Procedimiento Actividad Litigiosa	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
124		Procedimiento Asesoría Jurídica	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
125		Procedimiento Atención a Demandas Judiciales	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
126		Procedimiento Contravenciones Especiales	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
127		Procedimiento Interposición de Demandas	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
128		Procedimiento de Registro e Inscripción de Personería Jurídica de Propiedad Horizontal	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
129		Procedimiento Proyección de Actos Administrativos (Acuerdos, Decretos y Resoluciones)	Matriz actualizada
130	**Gestión Documental y Archivo**	Procedimiento Acciones Correctivas y de Mejora	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
131		Procedimiento de Archivo de la Documentación	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
132		Procedimiento de Auditoria Interna	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
133		Procedimiento Plan Anticorrupción	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
134		Procedimiento Control de Producto y/o Servicio no Conforme	**No se evidencia procedimiento en el sitio web.**
135		Procedimiento Tablas de Retención Documental	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
136		Instructivo Marcado de Medios Magnéticos	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

137		Instructivo para la Organización de Expedientes	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.
138		Instructivo Transferencia Documental	Se recomienda revisar y actualizar normatividad.

Observaciones:

No. OBS	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	EVIDENCIA
1	La Oficina de Control Interno presenta a continuación algunos aspectos de mejora frente a esta herramienta que delimita las normas que regulan el funcionamiento de la Alcaldía Municipal de Cajicá, para el desarrollo de su objeto misional. Del análisis antes descrito se destacan los siguientes aspectos: Actualizar permanentemente la Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma), de acuerdo a la normatividad vigente aplicable a cada proceso, para que esté disponible para su consulta y aplicación, invitando a todas las dependencias a aportar para su construcción.	Revisión Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma). Sitio web www.cajica.gov.co enlace
2	Se recomienda establecer un procedimiento documentado para la construcción y actualización de la Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma).	Revisión Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma) Sitio web www.cajica.gov.co enlace
3	Realizar revisión periódica de los requisitos legales aplicables al ente territorial. De igual forma revisar que la normatividad aplicada en los procedimientos este asociada al Normograma.	Revisión Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma) Sitio web www.cajica.gov.co enlace
4	Socializar con los colaboradores (Servidores públicos, contratista, entre otros), incluyéndose en la inducción y reinducción.	Revisión Matriz de Cumplimiento Legal (Normograma) Sitio web

		www.cajica.gov.co enlace

Supervisión y Seguimiento de los Planes de Mejoramiento

Como mecanismo de control y en atención a las recomendaciones formuladas, el auditado deberá elaborar un Plan de Mejoramiento Interno, tendiente a corregir y subsanar los puntos susceptibles de mejora, para pronunciarse sobre el particular, cuenta con quince (15) días hábiles a partir de la fecha de recibo del presente informe.

Para constancia se firma en Cajicá - Cundinamarca, a los catorce (14) días del mes abril del año dos mil veinte (2020).

Firma Auditor:

Martha Eloísa Bello Riaño
Jefe Oficina de Control Interno

Luz Dary Cardozo
Profesional Universitaria

Proyectó: Luz Dary Cardozo – Profesional Universitaria
Revisó y Aprobó: Martha Bello – Jefe Oficina Control Interno