 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5</b></p>
--	--	----------------------------------

## **CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA**

### **INFORME DE AUDITORIA DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DEL PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA E INFORME DE PETICIONES DENUNCIAS, QUEJAS Y REQUERIMIENTOS PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2022**


**PRESENTADO A:**

**LIGIA STELLA CHAVES ORTIZ**  
**Contralora Departamental del Valle del Cauca**

**REALIZADO POR: OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**AGOSTO DE 2022**



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

## INFORME FINAL DE AUDITORIA

El presente informe se rinde en cumplimiento del artículo 76 Capítulo I. Medidas Administrativas para la lucha contra la corrupción de la Ley 1474 del 2011 que reza “Por el cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y efectividad del control de la Gestión Pública”, en la cual se establece que la Oficina de Control Interno deberá vigilar que en la atención se presente de acuerdo a las normas vigentes rindiendo un informe semestral a la alta Dirección sobre el particular. En la página Web principal de toda entidad pública deberá existir un link de peticiones, quejas, sugerencias y reclamos de fácil acceso para que los ciudadanos realicen sus comentarios.

Para la elaboración de este informe se tiene de presente las Resoluciones internas emitidas por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca. Teniendo en cuenta el Decreto Legislativo No. 491 de 28 de marzo de 2020 y demás señaladas en el marco normativo del presente informe.

**NOMBRE DEL PROCESO:** PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA (P4)

**RESPONSABLE DEL PROCESO:**

MARIA LEONOR CRUZ RIVERA – Directora Operativa de Participación Ciudadana

**NOMBRE DE LA AUDITORÍA REALIZADA:**

Auditoría Interna y Seguimiento a PQDR del Proceso (P4) Participación Ciudadana, Periodo comprendido 1 de enero al 30 de junio de 2022.


**FECHA DE AUDITORÍA:**

Junio 30 al 12 de agosto del 2022

**GRUPO AUDITOR:**

ADELAIDA GARCES CALERO (Líder)  
JUAN CARLOS RAMOS VÁSQUEZ  
HARRY ALBERTO TORRES EDWARD  
CARLOS TORRES PANTOJA



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <i>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</i></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5</b></p>
--	--	----------------------------------

## 1. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Analizar y evaluar integralmente el Proceso de Participación Ciudadana de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.


## 2. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Revisión de la ejecución de las actividades realizadas por el proceso de Participación Ciudadana desde el 01 de enero al 30 de junio de 2022, en cumplimiento de sus procedimientos, anexos e instructivos.

### 2.1 CRITERIO

- Constitución Política de Colombia.
- Decreto 943 de 21 de mayo de 2014” Por medio de la cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno MECI”.
- Decreto 1083 de 2015 - Título 17 – Art 2.2.17.7
- Decreto 417 de marzo 17 del 2020” por la cual se decreta estado de emergencia económica y Social y Ecológica en todo el Territorio Nacional”.
- Decreto 457 del 22 de marzo de 2020” Imparten Instrucciones de aislamiento en virtud emergencia sanitaria pandemia covid-19”.
- Decreto 1083 de 26 de mayo 2015.
- Decreto 491 del 28 de marzo de 2020. “Por el cual se adoptan medidas de urgencia para garantizar la atención y la prestación de los servicios por parte de las autoridades públicas y los particulares que cumplan funciones públicas y se toman medidas para la protección laboral y de los contratistas de prestación de servicios de las entidades públicas, en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica”. Artículo 5. Ampliación de términos para atender las peticiones.
- Ley 1755 de junio 30 de 2015. “Por medio de la cual se regula el Derecho Fundamental de Petición y se sustituye un título del Código de Procedimiento Administrativo y de lo Contencioso Administrativo”.
- Ley No. 2207 de 17 de mayo del 2022.
- Artículo 70 Ley Estatutaria 1757 del 6 de julio de 2015, o la norma que la modifique.
- Decreto 1499 de septiembre 11 de 2017” Modifico el artículo 133 de la ley 1553 de 2015”.
- Decreto 403 de marzo 16 de 2020, “Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal”.
- Ley 1712 de marzo 6 de 2014 “Por la cual se crea la ley de Transparencia y el Acceso a la información y se dictan otras disposiciones”.
- Ley 734 de 5 febrero de 2002” Por medio de la cual se expide el Código Único Disciplinario”.



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------


- Ley 594 de 14 de julio del 2002 “Ley General de Archivo.”
- Ley 1474 de julio 12 del 2011” Estatuto Anticorrupción”.
- Ley 1437 de enero 18 del 2011” CPACA”.
- Ley No. 2195 de enero 18 de 2022.
- Resolución 011-2000 “Por la cual se crea el Archivo de la CDVC, y se fijan funciones y Procedimientos”.
- Resolución Reglamentaria N° 007 de abril 22 de 2019” Por el medio de la cual se adopta las (TRD) Tablas de Retención Documental de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca.
- Resolución Reglamentaria N° 014 del 30 de octubre del 2019” Por la cual se adopta Modelo Integrado de Planeación MIPG y se Crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la CDVC”.
- Resolución Reglamentaria N° 007 del 21 de mayo de 2020” Por la cual se adopta el Código de Integridad de la CDVC”.
- Ordenanza 500 de 7 de diciembre del 2018. “Por la cual se Modifica Parcialmente la Organización estructural de la CDVC y se Crea la Dependencia Subcontraloría.
- Resolución Reglamentaria No. 007 del 21 de mayo de 2020. “Por la cual se adopta el Código de Integridad de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca”.
- Resoluciones emitidas por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca suspendiendo términos procesales con efectos para la vigencia 2021.
- Decreto 648 de 19 abril- 2017
- Plan Estratégico 2022-2025 CDVC.
- Manual Operativo MIPG.
- Procedimientos Internos del Proceso.

### 3. RIESGO DEL PROCESO Y RIESGOS DE LA AUDITORIA

La presentación extemporánea de los soportes para la identificación de los requerimientos o la no presentación puede afectar la realización de la auditoria, igualmente puede incidir en la materialización de riesgos del proceso.

### 4. METODOLOGIA UTILIZADA

1. Identificación y valoración de riesgos y controles clave del proceso.
2. Planeación y ejecución de pruebas a controles (diseño, efectividad, detalle).
3. Identificación de posibles brechas de control y oportunidades de mejoramiento.
4. Discusión y validación del informe con el responsable del proceso y definición de planes de acción estructurales para su remediación.

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

Cada etapa de auditoría (entendimiento del proceso, evaluación del riesgo y evaluación y prueba de controles) será desarrollada mediante:

1. Lectura de la documentación vigente del proceso
2. Entrevistas/talleres con el responsable del proceso y el personal del área
3. Inspección de documentos relacionados con la ejecución del proceso
4. Solicitud de información adicional, requerida dentro del análisis del proceso.
5. Verificación en trabajo de campo carpetas de denuncias.

### **Riesgos e Indicadores a evaluar**

Los riesgos e indicadores del Proceso

### **Entregables**

Los asuntos identificados serán socializados con el responsable de proceso. Aquellos con un nivel de relevancia importante serán comunicados al Comité de Coordinación de Control Interno, conjuntamente con el plan de mejoramiento para su tratamiento.

Los entregables de Auditoría Interna serán:

Informe detallado del resultado de la auditoría, ejemplos, evidencias, información complementaria.

## **5. RESULTADOS DE LA AUDITORIA**


El proceso de Participación Ciudadana se encuentra ubicado en el macro proceso misional, en el cual se busca el fortalecimiento del control a la gestión fiscal con la interacción con la comunidad.

Revisado el Plan de la Calidad y línea de tiempos para recepción y trámite de peticiones y denuncias, los encontramos desactualizados en comparación con el contexto actual, todavía están enmarcados en los procedimientos anteriores que datan de agosto del 2020, esta fue una observación del anterior informe sigue abierta en el seguimiento al plan de mejoramiento.

El Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el día 1 de diciembre del 2021 en su acta No.7 aprobó la eliminación del procedimiento M2P4-04 Medición de la Satisfacción de los Clientes y Retroalimentación del proceso y en su reemplazo aprobó la creación de la “Guía





 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5</b></p>
--	--	----------------------------------

de Satisfacción de grupos de valor y cliente interno” para ser aplicada en la vigencia 2022, que para la fecha en que se está realizando esta auditoría, la guía creada no ha sido implementada y/o socializada.

Las anteriores observaciones fueron realizadas en la anterior auditoria, por tal motivo siguen abiertas.

## 6. PLAN DE ACCIÓN

### Seguimiento Plan de Acción

El proceso de Participación Ciudadana construyo su plan de acción 2022, asociado a un (1) objetivo estratégico, 3.1 Incentivar el control fiscal participativo desde el territorio para el empoderamiento en la vigilancia y control de los recursos públicos.

Para contribuir con los logros estratégicos se tienen en cuenta los objetivos específicos:

3.1.1 Fomentar acciones de acercamiento al ciudadano generando espacios de interacción entre la Contraloría y sus grupos de valor.

3.1.2 Fortalecer la comunicación permanente y oportuna con el ciudadano.


3.1.3 Mantener una constante y fluida atención al ciudadano de manera oportuna, transparente y participativa.

3.1.4 Gestionar alianzas y/o convenios interinstitucionales para el fomento del control fiscal participativo.

Los anteriores objetivos específicos se desarrollaron dentro del plan de acción mediante cuatro (4) resultados esperados asociados a cuatro (4) actividades, soportadas en igual número de indicadores de cumplimiento.

En la ejecución del plan con corte a junio 30 de 2022 se reportan avances de los indicadores de cumplimiento:

- Número de eventos y/o actividades realizadas / Número de eventos y/o actividades programadas, presenta un avance acumulado del 33% teniendo una meta anual del 90% y analizando el resultado “En el segundo trimestre de 2022, se realizaron capacitaciones de: Políticas públicas y planes estratégicos; agenda 2030; y nuevo modelo de control fiscal. Así mismo se realizó una auditoría articulada en el Municipio de Buga”.

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5</b></p>
--	--	----------------------------------

- Número de audiencias de rendición de cuentas realizadas/Número de audiencias de rendición de cuentas programadas, presenta un avance del 50% teniendo una meta anual del 90% y analizando el resultado “Se realizó la rendición de cuentas de los primeros 100 días de gestión de la señora contralora, así mismo, se han publicado las diferentes actuaciones de la CDVC en redes sociales e invitando a la comunidad por esos medios a participar del control fiscal territorial”.

Se verifico la realización de las actividades descritas, pero se debe reevaluar el indicador, porque están incluyendo como soporte otras actividades diferentes a una rendición de cuentas, presentan un avance del 50% que es el resultado de realizar 2 de 4 rendiciones, pero en la justificación hacen referencia a una (1) rendición.

- Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia dentro de los términos de ley/ Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia, presenta un avance del 29% teniendo una meta anual del 90% y analizando el resultado “en el primer semestre se recibió un acumulado de 275 peticiones de las cuales se encuentran con respuesta de fondo 225 y en trámite 28”.


Si observamos el avance presentado, no es coherente con la fórmula propuesta ya que daría un avance del 81%, es por ello que se debe replantear la formula o ingresar la información correcta, de tal manera que el resultado del avance sea correcto a lo que se tiene como peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia dentro de los términos de ley/ Número acumulado de peticiones con respuesta de fondo y trasladadas por competencia.

## 5.2 RIESGOS E INDICADORES A EVALUAR

El proceso en la vigencia 2022, contempla cuatro (4) riesgos (3 operativos o de gestión y uno de corrupción).

En el seguimiento realizado en marzo de 2022, con corte a febrero 28 de la misma vigencia, se materializo un (1) riesgo, “Posibilidad de falta de oportunidad en el trámite y respuesta de las denuncias.”.

Materialización que se repite en el semestre que se evalúa, porque entre enero y junio de 2022, se vencieron los términos legales para dar respuesta a requerimientos y denuncias. Además, en auditoría realizada por la oficina de Control Interno para el periodo julio-diciembre del 2021 se encontraron las mismas inconsistencias.

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5</b></p>
--	--	----------------------------------

Las acciones correctivas propuestas en el plan de mejoramiento no fueron efectivas ya que se volvió a materializar el riesgo.

### **5.3 VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN - SIG PARA EL PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.**

El proceso de Participación Ciudadana cuenta con siete (7) Procedimientos y está ubicado en el Macro Proceso Misional, los cuales serán objeto de verificación en esta Auditoría Interna de Seguimiento.

#### **Procedimiento M2P4-01-versión-12-08-09-2021 Procedimiento Enlace con la Comunidad Gremios y Otro Tipo de Organizaciones.**

Tiene como objetivo facilitar a la comunidad, gremios y otro tipo de organizaciones, el ejercicio del derecho Constitucional de participar en la vigilancia de la gestión pública y el uso de los recursos del estado.

Su alcance inicia con la identificación por parte de la Dirección Operativa de Participación Ciudadana y la Dirección Operativa de Control Fiscal, los Sujetos de Control que requieran la vinculación del Control Social durante el Proceso Auditor, y culmina con la publicación del Informe final.


En el Plan de Vigilancia fiscal territorial para la vigencia 2022 se incluyeron dos auditorías articuladas; una en el primer semestre al Municipio de Guadalajara de Buga y la otra en el segundo semestre Municipio de Jamundí.

Con respecto a la articulada con Guadalajara de Buga, solo se obtuvo como evidencia el registro de la instalación virtual de la auditoria conjunta, cumpliendo con la actividad No.2 del procedimiento, faltaron las evidencias de las actividades 3, 4, 5 y 6.

#### **Procedimiento M2P4-02, Versión 12-21-8-2020. Procedimiento Capacitación Externa**

El objetivo de este procedimiento es capacitar a los clientes y partes interesadas en la Gestión Pública y Control Social, su alcance inicia con la identificación de las necesidades de capacitación externa para analizarlas y programar temas requeridos y termina con la expedición de las certificaciones respectivas. La responsabilidad de este procedimiento recae en el Director Operativo de Participación Ciudadana, Subdirector Administrativo Escuela de Capacitación y Profesional Universitario.



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

Se pudo establecer que el Plan de Capacitación Externo – cambió su nombre a (Plan de Formación al Ciudadano) ampliando el alcance a un mayor número de grupos de valor e incluye nuevas temáticas y actividades que nacieron del consenso entre las propuesta realizadas desde la Entidad y la participación de los ciudadanos consultados a través de una encuesta para identificar sus necesidades por grupo de valor, utilizando las bases de datos disponibles de concejales, personeros, jóvenes líderes, veedores y comunidad que participa en los eventos de la Entidad.

Plan de Formación al Ciudadano vigencia 2022, el cual se presentó ante el comité técnico de la CDVC y se aprobó mediante acta número 03 el día 27 de enero de 2022.


**Cuadro No. 1. Capacitaciones Programadas trimestrales para la vigencia.**

TEMA	MODALIDAD	TRIM I	TRIM II	TRIM III	TRIM IV
Jóvenes controlando la democracia electoral	Curso				
Control fiscal para periodistas	Conferencia- conversatorio				
Agenda 2030					
Nuevo modelo de control fiscal					
Políticas públicas y planes estratégicos					
Derechos humanos					
Constitución y funciones de las veedurías					
Jóvenes controlando la política pública de juventud	Curso				
Control fiscal ambiental					
Ley de participación ciudadana					
Control fiscal desde las instancias de participación	Curso				
Ley 80 y plataforma SECOP					

**Cuadro No. 2. Programación ejecutada al 30 de junio 2022**

	TEMA	MODALIDAD	FECHA DE CAPACITACIÓN	HORA
1	Jóvenes controlando la democracia electoral (1 trimestre)	Curso	Febrero 2022	10 HORAS
2	Nuevo modelo de control fiscal (1 trimestre)	Conferencia- conversatorio	15 de junio de 2022	1 HORA
3	Políticas públicas y planes estratégicos (2 trimestre)	Capacitación	30 de junio de 2022	2 HORAS
4	Control fiscal para periodistas (1 trimestre)	Conferencia- conversatorio	15 de junio de 2022	1 HORA
5	Agenda 2030 (1 trimestre)	Capacitación	26 de mayo de 2022	2 HORAS



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

La contratación de las capacitaciones en el primer semestre de la vigencia 2022 se vio afectada por la ley de garantías, ya que se realizó lo relacionado con la elección del congreso de la república y la presidencia, lo que conlleva que, para el segundo semestre de la vigencia, se adecue la planeación de las capacitaciones faltantes.

**Procedimiento M2P4-03, Versión 11-21-08-2020. Procedimiento Convenios de Cooperación.**

**OBJETIVO:** Establecer el procedimiento para suscribir convenios entre la Contraloría Departamental del Valle del Cauca y diferentes Instituciones con el propósito de lograr cooperación en procura de metas afines.

**ALCANCE:** Inicia con la Identificación de la necesidad del apoyo Institucional y termina con la aprobación y formalización del convenio.

**RESPONSABILIDADES:** Director Operativo de Participación Ciudadana, Subdirector Administrativo Escuela de Capacitación y Directores/subdirectores/Jefes de oficina con estudiantes a cargo.


De acuerdo a la información suministrada por la escuela de capacitación para la vigencia 2022 no se han realizado nuevos convenios de cooperación, por el contrario, a la fecha se ejecutaron los mismos convenios de la vigencia 2021, de los cuales algunos ya finalizaron.

**Procedimientos: M2P4-05, Versión:20 de 30-6-2021 Procedimiento para atender trámite de Peticiones y Denuncias Ciudadanas DC, y demás.**

Tiene como objetivo tramitar las peticiones que presenten la ciudadanía y demás grupos de valor ante la Entidad, dándole respuesta de acuerdo con los términos definidos en la Ley 1755 del 30 junio de 2015, en concordancia con el Artículo 70° de la Ley Estatutaria No.1757 del 06 de julio de 2015 y Ley No. 2207 del 17 de mayo de 2022, o la norma que las modifique, por medio de la utilización del aplicativo Sistema Integral de Auditoría Atención al Ciudadano - SIA ATC -.

Su alcance inicia con la recepción y registro de la solicitud que presenta el grupo de valor, ciudadano, comunidad organizada, entidad pública y/o denuncia de oficio, atención, trámite y el seguimiento. Termina con la emisión y publicación de respuesta de fondo al peticionario o denunciante.

Como condición general el procedimiento define funciones de los roles estipulados en el aplicativo SIA ATC:

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

**ADMINISTRADOR SIA ATC:** Es el funcionario que administra el sistema.

**RADICADOR-ANALIZADOR:** Es el jefe de cada dependencia quien deberá revisar la solicitud para asignarla al sustanciador.

**SUSTANCIADOR:** Es el funcionario a quien se le asigne la solicitud, para que proceda con el trámite pertinente y proyecte la respuesta de fondo.

A partir del 01 de julio de 2021 se comenzó a utilizar el aplicativo Sistema Integral de Auditoría Atención al Ciudadano - SIA ATC -, el cual permitiría un mayor control para el vencimiento de términos de una respuesta oportuna al ciudadano.

### Muestra Seleccionada

Las siguientes denuncias: DC-45-2021, DC-56-2021, DC-57-2021, DC-60-2021, DC-61-2021, DC-64-2021, DC-65-2021, DC-72-2021, DC-81-2021. No se tienen en cuenta en esta Auditoría Interna de Seguimiento para su evaluación, ya que fueron revisadas en el Proceso Auditor que adelanta actualmente la Auditoría General de la República (AGR) Vigencia 2021, las cuales se encuentran en trámite para dar respuesta de fondo en la Vigencia 2022.


En razón de lo anteriormente enunciado se seleccionan veintidós (22) denuncias a saber: DC-01-2022, DC-03-2022, DC-07-2022, DC-10-2022, DC-14-2022, DC-110-2021, DC-109-2021, DC-108-2021, DC-107-2021, DC-106-2021, DC-101-2021, DC-100-2021, DC-99-2021, DC-98-2021, DC-97-2021, DC-95-2021, DC-94-2021, DC-85-2021, DC-83-2021, DC-82-2021, DC-78-2021, DC-76-2021 muestra aleatoria para su análisis y verificación en trabajo de campo.

Teniendo en cuenta lo preceptuado en el parágrafo 1 del art. 70 de la Ley 1757 de 2015. se pudo establecer en el seguimiento a la trazabilidad de las denuncias la falta de oportunidad en la respuesta de fondo al peticionario.

**Cuadro No. 3. Denuncias con Vencimiento de Términos**

Denuncias	Fecha de ingreso	Sujeto de control	Fecha de respuesta de fondo	Cantidad de días de extemporaneidad en la respuesta de fondo
DC-99-2021	22-sep-2021	Imprenta Departamental, Hospital Departamental Psiquiátrico Universitario del Valle, Infivalle e ILV.	05/07/2022	65



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

Denuncias	Fecha de ingreso	Sujeto de control	Fecha de respuesta de fondo	Cantidad de días de extemporaneidad en la respuesta de fondo
DC-107-2021	22-nov-2021	Municipio Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	11
DC-106-2021	19-nov-2021	Municipio Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	13
DC-109-2021	22-nov-2021	Municipio Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	11
DC-98-2021	22-sept-2021	Gobernación del Valle	5/07/2022	45
DC-95-2021	02-nov-2021	Municipio Caicedonia	2/08/2022	30
DC-94-2021	03-nov-2021	Municipio Caicedonia	13/07/2022	31
DC-83-2021	23-sep-2021	Municipio Caicedonia	09/06/2022	38
DC-97-2021	19-nov-2021	Municipio de Bugalagrande	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	13
DC-01-2022	08-nov-2021	Hospital Piloto Jamundí	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	24
DC-100-2021	23-sep-2021	Hospital de Santander de Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	59


En consecuencia, el proceso de Participación Ciudadana desconoce los Principios de la función administrativa de celeridad y eficacia, eficiencia y responsabilidad consagrados en el artículo 209 de la CP, y artículo 3o de la Ley 489 de 1998 y desatiende lo dispuesto en el artículo 70 de la Ley 1757 de 2015.

Adicionalmente que la demora en los términos de atención, pueden ocasionar la caducidad de la acción fiscal, afectando el deber funcional de la Entidad, incumpliendo además lo dispuesto en los numerales 38 del artículo 34 en relación con los deberes del funcionario y 38 del artículo 35 relacionado con las prohibiciones, respectivamente de la Ley 734 de 2002.

Lo anterior, debido a una presunta ausencia de control, al incumplimiento de las acciones propuestas en el anterior Plan de mejoramiento y a la presunta debilidad de la comunicación entre algunas dependencias de la Contraloría.

Al materializarse el riesgo de vencimiento en los términos por falta de oportunidad, se hace necesario que se analicen muy bien las causas raicales y los controles establecidos para poder erradicar dicha materialización que está siendo recurrente en las Direcciones que comparten responsabilidad (Dirección Operativa de Participación Ciudadana y Dirección Operativa de Control Fiscal).

También se pudo establecer en la revisión de las carpetas que en algunas se presentan falencias tales como:

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

- No se da cumplimiento a la actividad 8 del procedimiento M2P4-05 – párrafo 3° que dice: *Si se trata de denuncias que serán atendidas en el proceso auditor, la respuesta de trámite se proferirá dentro de los siguientes quince (15) días hábiles contados a partir de su recibo en la CDVC y a continuación se procederá con el traslado al proceso auditor.*
- No aparece en la carpeta traslado formal a Control Fiscal.
- El memorando de asignación de las denuncias no tiene fecha de generación por parte de Control Fiscal, así mismo, la fecha límite de resultados finales al director de Control Fiscal no es coherente con la fecha de ingreso.
- Se toman mucho tiempo desde el ingreso del requerimiento hasta la designación como denuncia.
- Las trazabilidades de las carpetas son deficientes, ya sea de que se nota falta de documentación o el archivo de los documentos no está en orden cronológico.


Se debe llevar a cabo un adecuado análisis de los requerimientos que llegan, de tal manera que se puedan acumular y dar una sola respuesta a peticiones que narran los mismos hechos, como por ejemplo las siguientes denuncias DC-14-2021 y DC-110-2021 del Hospital de Candelaria, donde se está denunciando la misma situación.

Se pudo establecer que hubo denuncias en oportunidad de respuesta de fondo al peticionario dando cumplimiento a los términos de Ley y el procedimiento Interno actividad 9- párrafo 3° del procedimiento Interno M2P4-05, Versión: 20 del 30-6-2021 “que establece un término de seis (6) meses siguientes a su traslado improrrogables, para dar respuesta de fondo “Igualmente a lo preceptuado en el inciso primero del párrafo 1 artículo 70 de la Ley Estatutaria 1757 de julio 6 del 2015. Las denuncias en mención son las siguientes:

1. DC-03-2021
2. DC-07-2021
3. DC-10-2021
4. DC-82-2021
5. DC-76-2021
6. DC-78-2021
7. DC-85-2021
8. DC-108-2021
9. DC-101-2021





 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

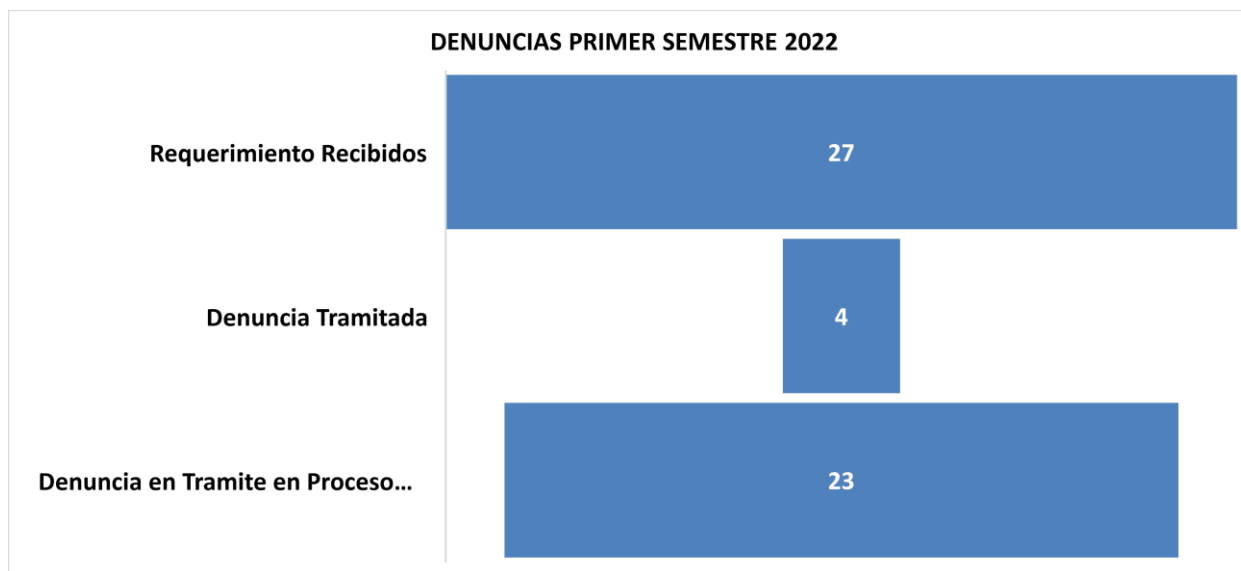
## ESTADO ACTUAL DENUNCIAS PRIMER SEMESTRE 2022.

**CUADRO No. 4. DENUNCIAS PRIMER SEMESTRE 2022**

Estado Actual Denuncias	Total
Requerimiento Recibidos	27
Denuncia Tramitada	4
Denuncia en Tramite en Proceso Auditor	23

Fuente: Dirección Operativa de Participación Ciudadana.


**GRÁFICA No. 1. ESTADO ACTUAL DENUNCIAS PRIMER SEMESTRE 2022**



## DENUNCIAS CONTRA SERVIDORES PÚBLICOS RECEPCIONADAS EN PARTICIPACIÓN CIUDADANA CON TRASLADO A LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

De acuerdo a información aportada por la Jefe de la Oficina de Control Interno Disciplinario en la cual manifiesta que durante el Primer Semestre 2022 no se ha recibido queja alguna por parte del proceso de Participación Ciudadana para su respectivo trámite.



 <b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small>	<b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b>	<b>ANEXO No.6 M4P11-5</b>
---	---	---------------------------

## CONSOLIDADO CONDUCTAS MÁS DENUNCIADAS DURANTE PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2022

**CUADRO No. 5. Conductas más denunciadas Primer Semestre Vigencia 2022**

CONDUCTAS	CANTIDAD	%
IRREGULARIDADES EN CONTRATACION	4	15
INADECUADA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS	1	4
IRREGULARIDADES EN ADMON MUNICIPAL (PERFILES, LEGALES, DOTACIONES)	6	22
IRREGULARIDADES EN LA GERENCIA	2	7
IRREGULARIDADES EN ENTIDADES DE SALUD	5	19
IRREGULARIDADES EN CONTRATACION	2	7
IRREGULARIDADES EN EMPRESAS DE SERV. PUB. DOMIC.ESP	4	15
IRREGULARIDADES EN MANEJO FINANCIERO	1	4
IRREGULARIDADES EN MANEJO AMBIENTAL	1	4
IRREGULARIDADES EN INSTITUTO DEL DEPORTE	1	4
<b>TOTAL, CONDUCTAS MAS DENUNCIADAS</b>	<b>27</b>	<b>100</b>


Fuente: Dirección Operativa de Participación Ciudadana.

**CUADRO No. 6. Conductas más denunciadas Segundo Semestre Vigencia 2021**

CONDUCTA	%	Cantidad de DC
IRREGULARIDADES EN CONTRATACION (SOBRECOSTOS, INCUMPLIMIENTO, FRACCIONAMIENTO)	58%	64
IRREGULARIDADES EN MANEJO FINANCIERO	12%	13
IRREGULARIDADES EN ADMON MUNICIPAL (PERFILES, LEGALES, DOTACIONES)	12%	13
IRREGULARIDADES EN ADMON DPTAL (PERFILES, LEGALES, DOTACIONES)	4%	4
IRREGULARIDADES EN ADMON MUNICIPAL	1%	1
IRREGULARIDADES EN ENTIDADES DE SALUD	7%	8
IRREGULARIDADES EN ADMON DPTAL	2%	2
IRREGULARIDADES EN ADMON MUNICIPAL (PERFILES, LEGALES, ALMACEN)	1%	1
IRREGULARIDADES EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS	1%	1
IRREGULARIDADES EN EMPRESAS DE SERV. PUB. DOMIC.ESP	2%	2
IRREGULARIDADES EN MANEJO AMBIENTAL	2%	2
<b>Total General</b>	<b>100%</b>	<b>111</b>

Se estableció paralelo entre las conductas más denunciadas del Segundo Semestre del 2021 y el Primer Semestre de 2022, donde se determina que en el Primer semestre de 2022 las conductas más denunciadas son las Irregularidades En Admon Municipal (Perfiles, Legales, Dotaciones) con un porcentaje del 22%, mientras que el Segundo Semestre de 2021 con un porcentaje del 12%, donde se evidencia un aumento del 10% de la Conducta más denunciada.

Igualmente se observa la disminución en la cantidad de denuncias con irregularidades en la contratación. Donde se colige que el Segundo semestre del 2021 fue de 58% atendiendo

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

64 denuncias y el Primer semestre del 2022 fue 15% atendiendo 4 denuncias; con una disminución del 43%.


### **Evaluados los Requerimientos Traslados por Competencias tramitados por el Proceso de Participación Ciudadana.**

Se pudo establecer que se trasladaron a las instancias pertinentes treinta (30) requerimientos cumpliendo con los términos de Ley preceptuados en el artículo 21 de la Ley 1755 de 30 de junio de 2015 y los términos establecidos en la actividad 6 del procedimiento con código M2P4-05, versión: 20 del 30-6-2021. Los cuales se detallan en el siguiente cuadro.

**Cuadro No. 7. Traslados por Competencia a Entidades Competentes**

No	CACCI	Fecha Llegada	Nombre de la(s) otra(s) entidad(es) intervinientes	Fecha de traslado por competencia	CACCI respuesta de fondo	Cumplimiento de Términos en días
1	CACCI 103	14-ene.-22	Procuraduría providencial de Cali	19-ene.-22	169	3
2	CACCI 112	14-ene.-22	Fiscalía General de la Nación	19-ene.-22	160	3
3	CACCI 126	17-ene.-22	Departamento Administrativo de la Función Pública	19-ene.-22	159	2
4	CACCI 260	21-ene.-22	Procuraduría Regional del Valle	26-ene.-22	249	3
5	CACCI 259	24-ene.-22	Procuraduría Regional del Valle	26-ene.-22	250	2
6	CACCI 258	21-ene.-22	Procuraduría Regional del Valle	26-ene.-22	247	3
7	CACCI 261	21-ene.-22	CGR	26-ene.-22	248	3
8	CACCI 320	27-ene.-22	Personería Municipal de Bolívar Valle	31-ene.-22	300	2
9	CACCI 319	26-ene.-22	Personería Municipal de Santiago de CALI	31-ene.-22	296	3
10	CACCI 318	27-ene.-22	Personería Municipal de Restrepo	31-ene.-22	299	2
11	CACCI 393	2-feb.-22	Procuraduría General de la Nación	3-feb.-22	383	1
12	CACCI 398	3-feb.-22	Procuraduría General de la Nación	3-feb.-22	385	1
13	CACCI 437	7-feb.-22	Procuraduría General de la Nación	9-feb.-22	448	2
14	CACCI 451	8-feb.-22	Personería Municipal de Jamundí	14-feb.-22	518	4




 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

No	CACCI	Fecha Llegada	Nombre de la(s) otra(s) entidad(es) intervinientes	Fecha de traslado por competencia	CACCI respuesta de fondo	Cumplimiento de Términos en días
15	CACCI 469	10-feb.-22	Contraloría General de Santiago de Cali	11-feb.-22	479	1
16	CACCI 525	14-feb.-22	CVC	18-feb.-22	641	4
17	CACCI 537	16-feb.-22	Contraloría General de Santiago de Cali	23-feb.-22	714	5
18	CACCI 672	21-feb.-22	Secretaría de Educación Departamental	24-feb.-22	736	3
19	CACCI 629	21-feb.-22	Personería Municipal del Cerrito	28-feb.-22	770	5
20	CACCI 625	21-feb.-22	Personería Municipal de Cartago	28-feb.-22	769	3
21	CACCI 648	22-feb.-22	Contraloría General de la Republica	25-feb.-22		3
22	CACCI 916	18-mar.-22	Procuraduría providencial de Cali	23-mar.-22	1078	2
23	CACCI 974	24-mar.-22	Contraloría General de Santiago de Cali	29-mar.-22	1136	3
24	CACCI 1137	6-abr.-22	Procuraduría Regional del Valle	18-abr.-22	1389	2
25	CACCI 1274	22-abr.-22	Personería Municipal de Caicedonia	2-may.-22	1636	5
26	CACCI 1396	4-may.-22	Secretaría Departamental de Desarrollo Económico y Competitividad (Gobernación Valle)	9-may.-22	1756	2
27	CACCI 1600	21-may.-22	Secretaría Departamental del Valle del Cauca	25-may.-22	2000	3
28	CACCI 1639	23-may.-22	Procuraduría General de la Nación	1-jun.-22	2066	6
29	CACCI 1828	4-jun.-22	Personería del Municipio de Sevilla	10-jun.-22	2285	5
30	CACCI 1877	10-jun.-22	Procuraduría providencial de Cali	15-jun.-22	2361	3

Fuente: Dirección Operativa de Participación Ciudadana.

Así mismo, se pudo establecer que se realizó un (1) traslado por competencia por fuera de los términos sobrepasando los establecidos, conforme a lo señalado en el Título II, artículos 13 al 33 de la Ley 1437 de 2011, sustituido por el artículo 1 de la Ley 1755 de 2015 como se puede observar en el siguiente cuadro.



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

#### Cuadro No.8 Traslado por Competencia por fuera de términos

No	CACCI	Fecha Llegada	Nombre de la(s) otra(s) entidad(es) intervinientes	Fecha de traslado por competencia	Incumplimiento de Términos en días
1	CACCI 537	15/02/2022	Contraloría General de Santiago de Cali	24/02/2022	2

#### Procedimiento M2P4-06 Seguimiento a Derechos de Petición

La Ley 1755 de 2015 establece en su **Artículo 13. Objeto y modalidades del derecho de petición ante autoridades.** Toda persona tiene derecho a presentar peticiones respetuosas a las autoridades, en los términos señalados en este código, por motivos de interés general o particular, y a obtener pronta resolución completa y de fondo sobre la misma.

Toda actuación que inicie cualquier persona ante las autoridades implica el ejercicio del derecho de petición consagrado en el artículo [23](#) de la Constitución Política, sin que sea necesario invocarlo. Mediante él, entre otras actuaciones, se podrá solicitar: el reconocimiento de un derecho, la intervención de una entidad o funcionario, la resolución de una situación jurídica, la prestación de un servicio, requerir información, consultar, examinar y requerir copias de documentos, formular consultas, quejas, denuncias y reclamos e interponer recursos.


El procedimiento de derechos de petición se le encargó a la Secretaria General por directriz de la señora Contralora, hasta la fecha no se ha modificado el procedimiento y este sigue en cabeza de la Dirección de Participación Ciudadana.

Durante el período del 1º de enero al 30 de junio de la vigencia 2022, alimentó y actualizó permanentemente el Anexo 01 M2P4-06 del procedimiento seguimiento a derechos de petición, evidenciando, para su seguimiento, las actuaciones de trámite de 258 derechos de petición.

Haciendo revisión a la información reportada a la Auditoria General de la República (Formato F-15), los siguientes requerimientos se tramitaron por fuera de los términos señalados en la Ley 1755 de 2015.





 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p align="center"><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center">ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	---	--

#### **Cuadro No.9 Requerimientos por fuera de términos**

No.	No. de identificación de la petición	Fecha en que se recibió la petición en la entidad	Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada	Cantidad de días estipulados para la respuesta de fondo	Fecha de respuesta de fondo	Cantidad de días por fuera de términos
1	CACCI 215	20/01/2022	3/03/2022	<b>42,00</b>	10/03/2022	<b>5</b>
2	CACCI 841	10/03/2022	13/06/2022	<b>95,00</b>	13/06/2022	<b>29</b>
3	CACCI 982	24/03/2022	25/05/2022	<b>62,00</b>	23/05/2022	<b>5</b>

Se evidenció demora en la atención de las peticiones allegadas a la Contraloría Departamental del Valle, sobrepasando los términos establecidos conforme a lo señalado en el Título II, artículos 13 al 33 de la Ley 1437 de 2011, sustituido por el artículo 1 de la Ley 1755 de 2015.


Lo anterior, debido a una presunta ausencia de control y el incumplimiento a las acciones propuestas en el plan de mejoramiento, donde ya habían quedado planteados hallazgos por los mismos hechos. La situación descrita, vulnera el derecho fundamental del ciudadano de obtener respuesta oportuna, clara, completa y de fondo, que recurre a la Entidad para solucionar de manera efectiva alguna necesidad o inquietud, afectando además la percepción de credibilidad de la ciudadanía sobre la Contraloría.

De otra parte, en la página Web institucional se evidencia que la publicación de informe de Derechos de Petición, recibidos / tramitados, está actualizado a 30 de agosto de 2019, incumpléndose con el principio de la transparencia y acceso a la información pública de la Ley 1712 de 2014.

#### **Procedimiento M2P4-07 Para el Control de No Conformidad y Producto No Conforme.**

En la auditoría interna del procedimiento M2P4-07 para el control de no conformidad y producto no conforme, período 01 de enero al 30 de junio de la vigencia fiscal 2022, la Dirección Operativa de Participación Ciudadana informó que no generó el Anexo 01 M2P4-07 “Control de no conformidades y del producto no conforme” para ninguno de los procedimientos del Proceso P4 Participación Ciudadana, lo que presuntamente denota generación de autocontroles con eficacia.

Una vez realizada la revisión de los procedimientos se observa que se está incumpliendo con la respuesta a las denuncias, a los derechos de petición, a los traslados por competencia y a los requerimientos diversos que llegan a la Entidad, todo ello conllevaría a decretar productos no conformes y no se está haciendo por parte de la Dirección

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

Operativa de Participación Ciudadana, máxime si el plan de mejoramiento no se cumple y el proceso no los realiza, lo que genera materialización del riesgo.

Situación causada por debilidades en la revisión de la calidad de los productos, lo que podría ocasionar insatisfacción de los ciudadanos sobre la atención recibida, afectando la credibilidad de la Entidad.

## 6. OBSERVACIONES

En el desarrollo de la auditoria al Proceso de Participación Ciudadana se pudo determinar las siguientes: OBSERVACIONES / HALLAZGOS.

### ➤ **Observación No.1 Con presunta connotación Administrativa**

Revisada la ejecución del Plan de Acción del proceso se encontraron diferencias entre las actividades ejecutadas y las propuestas, lo anterior para los indicadores 2 y 3.

### ➤ **Observación No. 2 Con presunta connotación Administrativa**


Al verificar el cumplimiento de la auditoria articulada al Municipio de Guadalajara de Buga no se dio respuesta satisfactoria en el cumplimiento del procedimiento M2P4-01 Enlace Comunidad, Gremios y otros, solamente se envió soporte de la ejecución de la actividad No.2, de las actividades 3, 4, 5 y 6 no se presentó evidencia.

### ➤ **Observación No.3 Con presunta connotación administrativa y disciplinaria**

Teniendo en cuenta lo preceptuado en el parágrafo 1 del art. 70 de la Ley 1757 de 2015. se pudo establecer en el seguimiento a la trazabilidad de las denuncias la falta de oportunidad en la respuesta de fondo al peticionario, tal como se observa en la siguiente tabla:

Denuncias	Fecha de ingreso	Sujeto de control	Fecha de respuesta de fondo	Cantidad de días de extemporaneidad en la respuesta de fondo
DC-99-2021	22-sep-2021	Imprenta Departamental, Hospital Departamental Psiquiátrico Universitario del Valle, Infivalle e ILV.	05/07/2022	65
DC-107-2021	22-nov-2021	Municipio Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	11



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

Denuncias	Fecha de ingreso	Sujeto de control	Fecha de respuesta de fondo	Cantidad de días de extemporaneidad en la respuesta de fondo
DC-106-2021	19-nov-2021	Municipio Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	13
DC-109-2021	22-nov-2021	Municipio Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	11
DC-98-2021	22-sept-2021	Gobernación del Valle	5/07/2022	45
DC-95-2021	02-nov-2021	Municipio Caicedonia	2/08/2022	30
DC-94-2021	03-nov-2021	Municipio Caicedonia	13/07/2022	31
DC-83-2021	23-sep-2021	Municipio Caicedonia	09/06/2022	38
DC-97-2021	19-nov-2021	Municipio de Bugalagrande	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	13
DC-01-2022	08-nov-2021	Hospital Piloto Jamundí	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	24
DC-100-2021	23-sep-2021	Hospital de Santander de Caicedonia	Sin respuesta de fondo al 30 de junio	59


En consecuencia, el proceso de Participación Ciudadana desconoce los Principios de la función administrativa de celeridad y eficacia, eficiencia y responsabilidad consagrados en el artículo 209 de la CP, y artículo 3o de la Ley 489 de 1998 y desatiende lo dispuesto en el artículo 70 de la Ley 1757 de 2015.

Adicionalmente que la demora en los términos de atención, pueden ocasionar la caducidad de la acción fiscal, afectando el deber funcional de la Entidad, incumpliendo además lo dispuesto en los numerales 38 del artículo 34 en relación con los deberes del funcionario y 38 del artículo 35 relacionado con las prohibiciones, respectivamente de la Ley 734 de 2002.

Lo anterior, debido a una presunta ausencia de control, al incumplimiento de las acciones propuestas en el anterior Plan de mejoramiento y a la presunta debilidad de la comunicación entre algunas dependencias de la Contraloría

#### ➤ **Observación No.4 Con presunta connotación administrativa**

Así mismo, se pudo establecer que se realizó traslado por competencia por fuera de los términos sobrepasando los establecidos, conforme a lo señalado en el Título II, artículos 13 al 33 de la Ley 1437 de 2011, sustituido por el artículo 1 de la Ley 1755 de 2015 como se puede observar en el siguiente cuadro.

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

No	CACCI	Fecha Llegada	Nombre de la(s) otra(s) entidad(es) intervinientes	Fecha de traslado por competencia	Incumplimiento de Términos en días
1	CACCI 537	15/02/2022	Contraloría General de Santiago de Cali	23/02/2022	2

➤ **Observación No.5 Con presunta connotación administrativa**

Haciendo revisión a la información reportada a la Auditoria General de la República (Formato F-15), los siguientes requerimientos presuntamente se tramitaron por fuera de los términos señalados en la Ley 1755 de 2015.

No.	No. de identificación de la petición	Fecha en que se recibió la petición en la entidad	Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada	Cantidad de días estipulados para la respuesta de fondo	Fecha de respuesta de fondo	Cantidad de días por fuera de términos
1	CACCI 215	20/01/2022	3/03/2022	<b>42,00</b>	10/03/2022	<b>5</b>
2	CACCI 841	10/03/2022	13/06/2022	<b>95,00</b>	13/06/2022	<b>29</b>
3	CACCI 982	24/03/2022	25/05/2022	<b>62,00</b>	23/05/2022	<b>5</b>

Se evidenció demora en la atención de las peticiones allegadas a la Contraloría Departamental del Valle, sobrepasando los términos establecidos conforme a lo señalado en el Título II, artículos 13 al 33 de la Ley 1437 de 2011, sustituido por el artículo 1 de la Ley 1755 de 2015.


Lo anterior, debido a una presunta ausencia de control y el incumplimiento a las acciones propuestas en el plan de mejoramiento, donde ya habían quedado planteados hallazgos por los mismos hechos. La situación descrita, vulnera el derecho fundamental del ciudadano de obtener respuesta oportuna, clara, completa y de fondo, que recurre a la Entidad para solucionar de manera efectiva alguna necesidad o inquietud, afectando además la percepción de credibilidad de la ciudadanía sobre la Contraloría.

➤ **Observación No. 6 Con presunta connotación administrativa**

De otra parte, en la página Web institucional se evidencia que la publicación de informe de Derechos de Petición, recibidos / tramitados, está actualizado a 30 de agosto de 2019, incumpléndose con el principio de la transparencia y acceso a la información pública de la Ley 1712 de 2014.





 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

➤ **Observación No. 7 Con presunta connotación administrativa**

El procedimiento de derechos de petición se le encargó a la Secretaria General por directriz de la señora Contralora, hasta la fecha no se ha modificado el procedimiento y este sigue en cabeza de la Dirección de Participación Ciudadana.

➤ **Observación No. 8 Con presunta connotación administrativa**

Una vez realizada la revisión de los procedimientos se observa que se está incumpliendo con la respuesta a las denuncias, a los derechos de petición, a los traslados por competencia y a los requerimientos diversos que llegan a la Entidad, todo ello conllevaría a decretar productos no conformes y no se está haciendo por parte de la Dirección Operativa de Participación Ciudadana, máxime si el plan de mejoramiento no se cumple y el proceso no los realiza, lo que genera materialización del riesgo.

➤ **Observación No. 9 Con presunta connotación administrativa**

Debilidades que son reiterativas en la aplicabilidad y manejo de la trazabilidad en las denuncias (Anexo -6). Igualmente, en la foliatura de las carpetas y orden cronológico de fechas. En razón de lo anteriormente evidenciado es pertinente que el proceso auditado acate y mejore la foliatura en razón de ubicar de manera puntual los documentos. Por tratarse de requisito ineludible tanto para las transferencias primarias (archivo de gestión al archivo central). En igual sentido tener en cuenta lo preceptuado en la Ley 594 General de archivo del 14 de julio del 2000.


TITULO I artículo 4. Principios generales. Que rigen la función archivística Literal C) que reza "Institucionalidad e instrumentalidad. Los documentos institucionalizan las decisiones administrativas y los archivos constituyen una herramienta indispensable para la gestión administrativa, económica, política y cultural del Estado y la administración de justicia; son testimonio de los hechos y de las obras; documentan las personas, los derechos y las instituciones. Como centros de información institucional contribuyen a la eficacia, eficiencia y secuencia de las entidades y agencias del Estado en el servicio al ciudadano".

➤ **Observación No.10 Con presunta connotación administrativa**

Se solicitó a la Dirección Operativa de Participación Ciudadana mediante correo electrónico, información referente al informe de ejecución y cumplimiento de los indicadores del PLAN DE FORMACIÓN AL CIUDADANO 2022 entre otras, para el desarrollo de la auditoria a esos procedimientos, otorgando un día hábil para su respuesta, al no obtener respuesta en los tiempos otorgados se reenvió la solicitud directamente a la Subdirección Escuela de Capacitación el día 15 de julio 2022. La solicitud de información fue respondida mediante correo electrónico el día 27 de julio de 2022, situación que se debió presuntamente a falta de liderazgo, control y seguimiento a los procedimientos, lo cual limita





 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <i>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</i></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

el alcance de la auditoría interna por no entregar las solicitudes de información a tiempo, dificultando el ejercicio de la misma en los tiempos programados.

➤ **Observación N°11 Con presunta connotación administrativa**

También se pudo establecer en la revisión de las carpetas que en algunas se presentan falencias tales como:

- No se da cumplimiento a la actividad 8 del procedimiento M2P4-05 – párrafo 3° que dice: *Si se trata de denuncias que serán atendidas en el proceso auditor, la respuesta de trámite se proferirá dentro de los siguientes quince (15) días hábiles contados a partir de su recibo en la CDVC y a continuación se procederá con el traslado al proceso auditor.*
- No aparece en la carpeta traslado formal a Control Fiscal.
- El memorando de asignación de las denuncias no tiene fecha de generación por parte de Control Fiscal, así mismo, la fecha límite de resultados finales al director de Control Fiscal no es coherente con la fecha de ingreso.
- Se toman mucho tiempo desde el ingreso del requerimiento hasta la designación como denuncia.
- Las trazabilidades de las carpetas son deficientes, ya sea de que se nota falta de documentación o el archivo de los documentos no está en orden cronológico

➤ **Observación N°12 Con presunta connotación administrativa**


No se cumple con el plan de mejoramiento de la auditoria anterior, ya que continúan abiertas las acciones correctivas y algunas se repiten en este informe de auditoría, de las once (11) acciones que se tenían abiertas, solo se cerró una (1).

**Observaciones Subsanadas.**

De otra parte, se evidenció en la ejecución de la auditoria las siguientes observaciones, como Beneficio por parte de la Oficina de Control Interno, las cuales fueron subsanadas en el transcurso del proceso auditor, las cuales a continuación se relacionan:

Analizado dentro del proceso auditor los requerimientos trasladados por Competencia, en información aportada por el Proceso de Participación Ciudadana en la cual se registra treinta (30) requerimientos Traslados por Competencia a la entidad pertinente para su debido trámite. Una vez se verifica el cumplimiento de los términos de Ley se pudo establecer que el requerimiento CACCI-1639 del 23 de mayo de 2022 trasladada a la Procuraduría General de la Nación el 1 de junio de 2022 con CACCI-2066, que este



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p>ANEXO No.6 M4P11-5</p>
--	--	---------------------------

presentó vencimiento de término de un (1) día para su traslado, entrando a verificar en trabajo de campo se corroboró que el requerimiento **CACCI-1639**, no debió ser relacionado en los traslados por competencia; pues este se encuentra en oficio de respuesta al peticionario donde se manifiesta que este requerimiento se cierra por economía procesal pues este ya tenía conocimiento la entidad competente (Procuraduría General de la Nación). Así las cosas, el total de requerimientos trasladados fueron de veintinueve (29).

En razón de dar cumplimiento a lo señalado en el Procedimiento de Auditoría Interna del Proceso de Evaluación y Mejora la Oficina de Control Interno M4P11-05 Versión 2.0 del 1 de diciembre de 2021 teniendo en cuenta la aplicabilidad de la actividad 8 del mismo procedimiento que reza:


*“Durante el transcurso de la auditoria se deben dar a conocer a los auditados, las situaciones que podrían configurarse como hallazgos, a fin de que sean subsanadas; en los casos en que sea posible, las actuaciones realizadas deben quedar plasmadas en el informe, para evidenciar las falencias corregidas”.*

## 7. RECOMENDACIONES

- Se reitera la recomendación dejada en el anterior informe en relación a la actualización del SIG en lo relacionado al proceso con los ajustes y cambios que se presenten, es decir, deben ir de la mano la actualización de los cambios aprobados por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y los documentos que se encuentran en el Sistema Integrado de Gestión, con la respectiva socialización entre los funcionarios del proceso.
- Es pertinente que la Dirección Operativa de Participación Ciudadana efectúe seguimiento a los indicadores establecidos en relación a dar cumplimiento a la programación de las capacitaciones y objetivos específicos descritos en el Plan Estratégico 2022-2025.
- Se debe llevar a cabo un adecuado análisis de los requerimientos que llegan, de tal manera que se puedan acumular y dar una sola respuesta a peticiones que narran los mismos hechos, como por ejemplo las siguientes denuncias DC-14-2021 y DC-110-2021 del Hospital de Candelaria, donde se está denunciando la misma situación.

## 8. ASPECTOS POSITIVOS

La Dirección Operativa de Participación Ciudadana está llevando a cabo los acercamientos de la ciudadanía a la Contraloría, a través de los diálogos que realiza la señora Contralora,

 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <small>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</small></p>	<p><b>INFORME FINAL AUDITORIA PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5</b></p>
--	--	----------------------------------

promoviendo el control social y el quehacer de la Entidad en las regiones, además, reafirmando el lema del Plan Estratégico “Mas control desde el territorio y menos desde el escritorio”.

La señora Contralora ha fortalecido el proceso a partir de las observaciones realizadas por los entes de control externo e interno, para brindar mejores resultados a la comunidad vallecaucana.

## 9. CONCLUSIONES

Se evidenció que, en el primer semestre del 2022, el proceso de Participación Ciudadana con los funcionarios adscritos realizó seis (6) círculos de mejoramiento con temas inherentes al Proceso: de fechas: 7, 11 y 31 de enero, 9, 24 de febrero y 18 de abril del 2022. Como temas principales; Aplicación del procedimiento, Propuestas de los funcionarios en razón de modificar el procedimiento, Tener en cuenta el primer radicado CACCI, con que ingresa los requerimientos para evitar su duplicidad y evitar desorden administrativo, delimitación de la responsabilidad y articulación rendición del formato F15, cargado a la plataforma SIA MISIONAL, Planear metas y objetivos a corto plazo para fortalecer la dependencia y vencimiento de términos y aperturas de denuncias ciudadanas.

El proceso de Participación Ciudadana deberá tener en cuenta una reorganización interna en cuanto a la trazabilidad de todos los documentos que generan, los tiempos de respuesta a los interrogantes de la auditoría interna, ya que no se están atendiendo a tiempo por este tipo de inconveniente.

Siendo un proceso misional debe ejecutar de manera diligente su actividad misional porque son el enlace con la comunidad y coadyuvan al posicionamiento institucional de la entidad, aumentan la credibilidad con los ciudadanos y las partes interesadas o grupos de valor.

