 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	---

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

# **INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA A LA GESTIÓN DEL PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y PETICIONES, DENUNCIAS, QUEJAS Y REQUERIMIENTOS SEGUNDO SEMESTRE 2023**

**PRESENTADO A:**


**LIGIA STELLA CHAVES ORTIZ  
CONTRALORA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA**

**REALIZADO POR:**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**MARZO DE 2024**



 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	---

## INTRODUCCION

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 “Por la 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 que se establece que la Oficina de Control Interno deberá vigilar que la atención se preste de acuerdo con 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 fácil acceso para que los ciudadanos realicen sus comentarios sobre peticiones, quejas, sugerencias y reclamos.

Para la elaboración de este informe, es preciso indicar que se tendrá en cuenta las resoluciones internas emitidas por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, las cuales hacen referencia a la suspensión de términos en la vigencia 2023 y demás señaladas en el marco normativo del presente informe.

**NOMBRE DEL PROCESO:** (M2P4) PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

**RESPONSABLE DEL PROCESO:**

CINDI YOLIMA ORTIZ GORDILLO – Directora Operativa de Participación Ciudadana.

**NOMBRE DE LA AUDITORÍA REALIZADA:**

Auditoría Interna y Seguimiento a PQDR del Proceso (P4) Participación Ciudadana, periodo comprendido del 01 de Julio al 31 de diciembre de 2023.

**FECHA DE AUDITORÍA:**

Febrero - marzo 2024.


**GRUPO AUDITOR:**

HARRY ALBERTO TORRES EDWARD (Líder)  
ADELAIDA GARCES CALERO

## 1. OBJETIVO DE LA AUDITORIA

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



 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center"><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	--	--


## 2. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Revisión de la ejecución de las actividades realizadas por el proceso de Participación Ciudadana desde el 01 de Julio al 31 de diciembre de 2023, en cumplimiento de sus procedimientos, anexos e instructivos.

## 3. 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 Ley 491 de 2020
- 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 1083 de 26 de mayo 2015.
- 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.” Por medio de la cual se modificó el decreto 491 del 2020, artículo 2, el cual deroga el artículo 5 que ampliaba los términos para respuesta del derecho de petición.
- 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”.
- Ley 594 de 14 de julio del 2002 “Ley General de Archivo.”
- Ley 1474, artículo 76 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 Reglamentaría No 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.



 <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 PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center"><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	--

- Resolución Reglamentaria No 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”.
- 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 No 493 del 28 de diciembre del 2021 “Por la cual se asigna la actividad relacionada con la gestión del proceso del aplicativo SIA ATC- de atención al ciudadano.
- 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”.
- Resolución Reglamentaria N°011 de octubre 13 del 2022 “por la cual se modifica los artículos 5,6,11 y 14 se adiciona un parágrafo a la Resolución N°014 de 2019 mediante la cual se adoptó el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y creo el Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la CDVC.
- Resoluciones emitidas por la Contraloría Departamental del Valle del Cauca en las que se suspendieron términos procesales con efectos para la vigencia 2021-2022.
- Decreto 648 de 19 abril- 2017
- Plan Estratégico 2022-2025 CDVC.
- Manual Operativo MIPG.
- Procedimientos Internos del Proceso.

#### **4. 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.


#### **5. METODOLOGIA UTILIZADA**

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

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

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



 <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 PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	--	---

## **Riesgos e Indicadores a evaluar**

En el desarrollo de la presente auditoria se evaluarán 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.

## **6. RESULTADOS DE LA AUDITORIA**

El proceso de Participación Ciudadana se encuentra ubicado en el macro proceso misional M2P4, en el cual se busca el fortalecimiento del control fiscal y la interacción con la comunidad.

En reunión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño plasmado en el acta No. 6 de diciembre de 2022, se aprobaron los cambios en algunos procedimientos del proceso de Participación Ciudadana, así:

- El “Procedimiento para el control de no conformidad y producto no conforme” M2P4-07 en ajustes y actualización.
- El M1P3-02 Procedimiento de Rendición de Cuentas que pasa del proceso de Comunicación Pública al proceso de Participación Ciudadana, quedando en Participación Ciudadana con el código M2P4-04. El ajuste general presentado al procedimiento M2P4-05 “Procedimiento para la atención y trámite de peticiones y denuncias ciudadanas – DC” genera la creación del procedimiento M2P4-08 “Procedimiento para actuación especial de fiscalización – denuncias ciudadanas”, el cual será una de las opciones para el manejo de las denuncias. Lo anterior genera la eliminación del procedimiento M2P5-07 Procedimiento “Actuación Especial De Fiscalización Visita Fiscal para Respuesta a Denuncia Ciudadana” del proceso de Control Fiscal.
- Revisadas las denuncias de la muestra en el ejercicio auditor, se encontró nuevamente el cruce de actividades y los anexos de los procedimientos M2P4-05 y M2P4-08, desconociendo los roles de cada uno; el primero es exclusivo para el tratamiento de peticiones y denuncias y el segundo se activa con una motivación legal del despacho de la Contralora que compete a una actuación especial de fiscalización. Así mismo se sigue enunciando en algunas denuncias la aplicación del procedimiento M2P5-07 el cual ya fue eliminado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño mediante acta 006 de diciembre 29 de 2022.





## 7. PLAN DE ACCIÓN

Seguimiento POA de julio a diciembre del 2023

### PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI) CUATRIENIO 2022 - 2025

En el siguiente cuadro se presenta el avance acumulado ejecutado para el Plan Estratégico Institucional (PEI) del cuatrienio 2022 – 2025 “*Más control fiscal desde el territorio y menos desde el escritorio*” con corte al cuarto trimestre de la vigencia 2023, teniendo en cuenta que a dicho plan se le asignó un peso por vigencia del 25% respectivamente.

**Cuadro No. 1 Avance acumulado ejecutado**

Plan estratégico 2022 - 2025 "Más control fiscal desde el territorio y menos desde el escritorio"				
Avance a diciembre de 2023				
Vigencia	Peso	Avance	Avance ponderado	Avance acumulado
2022	25%	97.68%	24.42%	24.42%
2023	25%	99.98%	24.99%	<b>49.42%</b>

Fuente: Oficina de Planeación CDVC

A continuación, se detalla el avance del Plan Estratégico Institucional (PEI) acumulado al 31 de diciembre de 2023, a través del objetivo institucional que corresponde al proceso evaluado.

**Cuadro No. 2 Avance del Plan Estratégico Institucional correspondiente al proceso P4 Vigencia 2023**


Objetivo institucional	Proceso	1 trimestre		2 trimestre		3 trimestre		4 trimestre		Avance acumulado
		Programado	ejecutado	Programado	ejecutado	Programado	ejecutado	Programado	ejecutado	
Incentivar el control fiscal participativo desde el territorio para el empoderamiento en la vigilancia y control de los recursos públicos	P-4	6 %	6.26%	6%	6.26%	7%	6.26%	6%	6.26%	49.37

Fuente: Oficina de Planeación CDVC

Para contribuir con el logro del objetivo institucional se tuvo en cuenta las actividades que a continuación se relacionan:

- Fomentar acciones de acercamiento al ciudadano generando espacios de interacción entre la Contraloría y sus grupos de valor, soportado por diálogos; foros; audiencias.
- Capacitaciones; auditorias articuladas e interacción con los contralores escolares.
- Fortalecer la comunicación permanente y oportuna con el ciudadano, lo cual se ha venido realizando a través visitas y rendición de cuentas públicas.



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <i>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</i></p>	<p align="center"><b>INFORME PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center"><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	--

- Mantener una constante y fluida atención al ciudadano de manera oportuna, transparente y participativa, lo cual se evidencia en los requerimientos ciudadanos atendidos con alta calidad y la gestión de alianzas y/o convenios interinstitucionales para el fomento del control fiscal participativo, por medio de los convenios interinstitucionales para la promoción de la participación ciudadana y conformación de veedurías.

## PLAN OPERATIVO ANUAL (POA) VIGENCIA 2023

A continuación, se detalla el avance del Plan Operativo Anual (POA) correspondiente al cuarto trimestre de 2023, a través de sus objetivos institucionales

**Cuadro N°3**

objetivo institucional		proceso	1 trimestre		2 trimestre		3 trimestre		4 trimestre		avance acumulado
			avance programado	avance ejecutado	avance programado	avance ejecutado	avance programado	avance ejecutado	avance programado	avance ejecutado	
1	Desarrollar estrategias para el fortalecimiento del control fiscal a la inversión para el patrimonio ambiental	P5	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
2	Fortalecer la efectividad del ejercicio del control fiscal para generar valor público y satisfacción a los grupos de valor	P5	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
3	Adelantar los procesos de Responsabilidad fiscal, Jurisdicción Coactiva y procesos administrativos Sancionatorios fiscales garantizando el derecho a la defensa el debido proceso y el trámite procesal de forma oportuna	P1-P6	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
4	Fortalecer el talento humano los procesos institucionales, el sistema integrado de gestión y la capacidad tecnológica de la CDVC, a través de la aplicación de MIPG, para elevar la competitividad, la confianza y el nivel de satisfacción de las partes interesadas	P1-P2-P3-P7-P8-P9-P10-P11	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	24.96%	99.90%
5	Incentivar el control fiscal participativo desde el territorio para el empoderamiento en la vigilancia y control de los recursos públicos	P4	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	100%
<b>RESULTADO</b>			<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>24.99%</b>	<b>99.98%</b>

Fuente: Oficina de Planeación CDVC

Con base en el cuadro anterior podemos observar que el Plan Operativo Anual de la vigencia 2023, presentó un avance del 99.98%, con corte al mes de diciembre de 2023.



## 8. SEGUIMIENTO A PLAN DE MEJORAMIENTO

Cuadro No.4

PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS						
ESTADO ACTUAL DE LAS ACCIONES A JUNIO Y OCTUBRE 2023						
PROCESO	VIGENCIA DE LAS ACCIONES					% DE ACCIONES CUMPLIDAS
	TOTAL, A JUNIO 30-2023	PERIODO EVALUADO	TOTAL, A OCTUBRE 30-2023	CERRADAS	ABIERTAS	
Planeación y Direccionamiento Gerencial	1	0	1	1	0	100%
Gestión jurídica	1	1	2	0	2	0%
Comunicación Publica	0	0	0	0	0	0%
Participación Ciudadana	8	2	10	7	3	70%
Control Fiscal	0	0	0	0	0	0%
Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	0	0	0	0	0	0%
Gestión Humana	0	9	9	3	6	33%
Recursos Físicos y Financieros	1	0	1	0	1	0%
Recursos Informáticos	0	0	0	0	0	0%
Gestión Documental	0	2	2	1	1	50%
Evaluación y Mejora	0	0	0	0	0	0%
<b>TOTAL ACCIONES</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>25</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>48%</b>

Entre el periodo junio-octubre de 2023 se sumaron catorce (14) acciones nuevas para seguimiento y así completar un total de veinticinco (25) acciones, como lo muestra el cuadro anterior. De este total se cerraron doce (12) acciones y quedaron abiertas trece (13) las que en su mayoría tienen fecha de vencimiento en el primer semestre de 2024. Se observa que aún no se ha realizado ninguna acción de mejora o modificación en los procedimientos, pues al revisar estas acciones se visualizó que se continúa presentando la siguiente no conformidad: ***“Es pertinente que el proceso de participación ciudadana actualice los Procedimientos M2P4-08 versión 1.0 del 29/12/2022, Procedimiento para Actuaciones Especiales de Fiscalización Denuncias Ciudadanas, y el Procedimiento M2P4-05 versión: 21 de fecha 29-12-2022”***. El Procedimiento para la Atención y trámite de Peticiones y Denuncias Ciudadanas, son procedimientos que se encuentran actualmente interrelacionados, pero, al hacer seguimiento al procedimiento M2P4-08 no se están cumpliendo actividades en el desarrollo de la atención a la denuncia ciudadana.





## 9. RIESGOS E INDICADORES A EVALUAR

El proceso M2P4 en la vigencia 2023, contempla ocho (8) riesgos (6 operativos o de gestión y dos de corrupción). En el seguimiento realizado en julio de 2023, con corte a octubre 31 2023 no se materializaron riesgos.

**Cuadro No.5 Materialización de Riesgos**

No.	PROCESO	RIESGOS		MATERIALIZACION.	OBSERVACIONES
		O	C		
1	Planeación estratégica	8	1		
2	Gestión Jurídica	6	1		
3	Comunicación Publica	2	2		
4	<b>Participación Ciudadana</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>No hubo</b>
5	Control Fiscal	7	3		
6	Responsabilidad Fiscal Y Jurisdicción Coactiva	8	2		
7	Gestión Humana	10	6		
8	Recursos Físicos	5	2		
9	Recursos Informáticos	3	1		
10	Gestión Documental	5	1		
11	Evaluación y Mejora	8	1		
<b>Totales</b>		<b>68</b>	<b>22</b>		
<b>Total Riesgos</b>		<b>90</b>			


Fuente: Informe Oficina de Control Interno.

En la anterior tabla No. 5 se detalla el comportamiento de los riesgos por cada uno de los procesos, periodo evaluado de julio a octubre de 2023. El Proceso de Participación Ciudadana como se puede apreciar en el cuadro anterior, durante el periodo de seguimiento no se observó materialización de ningún del riesgo.

Para finalizar las acciones por parte de la Oficina de Planeación como segunda línea defensa y control interno como tercera línea durante la vigencia 2023, estuvieron orientadas a realizar los seguimientos a los riesgos institucionales y adicionalmente acompañando a los 11 procesos en sus actividades de monitoreo durante cada trimestre, acciones que se evidencian en la sostenibilidad y control efectivo, por la no materialización de riesgos.

Sin embargo, se evidenciaron unas denuncias y peticiones con vencimiento en términos, las cuales fueron **DC-70-2022**, **DC-26-2022**, **DC-67-2022** que no alcanzaron a ingresar en el informe anterior; lo propio ocurrió con los radicados SADE 2023, que fueron atendidos de manera extemporánea: 1897, 1931, 1939, 2038, 2014 y el 3117 que fue solicitado por la AGR.



 <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 PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center">ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</p>
--	---	---

Lo anterior implicó la suscripción de planes de mejoramiento individual y la rendición de descargos en la oficina de control interno disciplinario a los funcionarios que atendieron las denuncias y peticiones vencidas.

En lo concerniente a la materialización de los riesgos, **la posibilidad de no responder oportunamente las peticiones y/o requerimientos ciudadanos por incumplimiento del término legal para su trámite y la posibilidad de no emitir respuesta de fondo a las denuncias** serán calificados en el próximo seguimiento a los riesgos del proceso por parte de la oficina de control interno.

## 10. 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 Macroproceso Misional, los cuales serán objeto de verificación en esta Auditoría Interna de Seguimiento.

### ❖ **Procedimiento Enlace con la Comunidad Gremios y Otro Tipo de Organizaciones. M2P4-01-versión-12 de fecha 08-09-21.**


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 de los sujetos de control que requieran por parte de la Dirección Operativa de Participación Ciudadana y la Dirección Operativa de Control Fiscal; 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 2023 se incluyeron dos auditorías articuladas: una en el primer semestre al Municipio de Cartago y la otra en el segundo semestre, en el Municipio de Calima-El Darién.

Con respecto a la articulada con Cartago, el 28 de marzo de 2023, se llevó a cabo la socialización de la auditoría articulada con la comunidad, dando a conocer el Plan de Vigilancia y Control fiscal territorial de la vigencia 2023, Auditoría Modalidad Financiera y de Gestión - Vigencia 2022 a la administración Municipal de Cartago – Valle

En referencia a la articulada con el municipio de Calima el Darién, durante el proceso de planeación de la auditoría se allegaron las siguientes Denuncias: DC-60-2023, DC-66-2023, DC-67-2023, DC-68-2023, las primeras se resolvieron dentro del proceso auditor y se devolvió la DC-68-2023 a participación ciudadana por no ser de competencia de la Contraloría Departamental del Valle. En materia de la DC- 66-2023, se evidenciaron hechos



 <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 PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	--	---

con presunta incidencia disciplinaria, por lo que fue trasladada a la oficina de Participación Ciudadana de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca y ésta a su vez la traslada a la Personería del municipio del Calima Darién. En cuanto a la DC-68-2023 se le dio respuesta de fondo el 12 de diciembre de 2023.

❖ **Procedimiento Capacitación Externa M2P4-02 Versión 12 de fecha 21-8-2020.**

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.

El Plan de Formación al Ciudadano vigencia 2023, el cual se presentó ante el Comité Técnico de la CDVC y se aprobó mediante acta 002 del 30 de enero 2023 y en este fueron programadas las siguientes capacitaciones para la vigencia 2023:

**Cuadro No.6**

Nombre de Capacitación	Fecha
Políticas públicas y planes estratégicos	julio
Ley 80 y SECOP II	diciembre
Mecanismos de participación ciudadana	noviembre
Control social desde el territorio y dialogo social	agosto
Ley de transparencia y acceso a la información	julio
Control fiscal y cuidado del patrimonio ambiental	octubre
Creación promoción y comité de veedurías ciudadanas	junio
Fiscalización de los ODS agenda 2030	mayo
Mujeres cuidadoras de la vida y los recursos públicos	febrero
Curso para contralores estudiantiles	2023
Jóvenes controlando la política pública de la juventud	Marzo-mayo
Conversatorio paz territorial	noviembre

*Fuente: Escuela de Capacitación*

Las actividades programadas dentro del plan de formación, cumplieron en su totalidad con el cronograma y su ejecución. El mencionado plan estuvo a cargo de la Subdirección Administrativa de la Escuela de capacitación, dependencia que gestionó, convocó y realizó las capacitaciones aquí registradas y las demás que la dinámica relacional con los públicos externos solicitó a la Entidad.



## INFORME INDICADORES PLAN DE CAPACITACION EXTERNA

Cada una de las metas establecidas para las capacitaciones se encuentran regidas por los indicadores descritos en el proceso P7 de la Contraloría Departamental del Valle (Gestión de los recursos humanos, físicos y financieros), así mismo, esa dependencia presenta los informes de ejecución y cumplimiento de los indicadores a la Dirección Operativa de Participación Ciudadana.

Una vez revisados los indicadores establecidos para medir el grado de cumplimiento del plan de formación al ciudadano y el nivel de satisfacción de la comunidad, referente a las capacitaciones realizadas por la Subdirección Administrativa Escuela de Capacitación, se obtuvieron los siguientes resultados:

**Cuadro No. 7. Grado de Cumplimiento al Plan Formación al Ciudadano**

NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULACION	FRECUENCIA DE MEDICION				META ESPERADA
		1 TRIM	2 TRIM	3 TRIM	4 TRIM	
Grado de cumplimiento del plan de formación al ciudadano	No. capacitaciones ejecutadas	5	1	3	3	100
	No. capacitaciones programadas	3	3	3	3	
	Porcentaje	41%	8.3%	25 %	25%	99.3

La anterior calificación muestra que se cumplió con la meta programada en la vigencia 2023. Se insta a aumentar el número de capacitaciones externas.

**Cuadro No. 8. Grado de Cumplimiento Nivel de Satisfacción**


NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULACION	FRECUENCIA DE MEDICION				META ESPERADA
		1 TRIM	2 TRIM	3 TRIM	4 TRIM	
Nivel de satisfacción de la comunidad (capacitaciones)	Encuestas con resultado $\geq 4.0$	126	20	88	88	100
	Total encuestas diligenciadas	126	20	90	98	
	Porcentaje	25%	25%	24 %	22%	96

El nivel de satisfacción de la comunidad respecto de las capacitaciones arrojó un porcentaje del 96%, aproximándose a la meta esperada en cada trimestre del 25%, toda vez que no se obtuvo ninguna calificación menor de 4.0.

De acuerdo a lo representado en los anteriores cuadros, se refleja el cumplimiento en las metas del plan de capacitación externa, lo cual es positivo para la entidad, a la vez que se invita a replantear las metas en el entendido de que a medida que estas se logran nos debemos exigir más.





 <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 PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center"><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	--

❖ **Procedimiento Convenios de Cooperación. M2P4-03, Versión 9 de fecha 21-08-2020.**

**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 cuyo alcance inicia con la identificación de la necesidad del apoyo Institucional y termina con la aprobación y formalización del convenio.

De acuerdo a la información suministrada por la Escuela de Capacitación para la vigencia 2023, a la fecha solo se suscribió un convenio con TELEPACIFICO, el día 23 de marzo del año en curso, por lo demás se continuó con los mismos que venían de la vigencia 2022.

**cuadro No. 9. Convenios Suscritos**

NOMBRE DEL CONVENIO	SUSCRITO EN LA VIGENCIA
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYAN	2022 – Semestre II
CONTRALORIA DE YUMBO	2022 – Semestre II
INSTITUTO TECNICO DE GESTION EMPRESARIAL ITGEM	2022 – Semestre II
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA LATINOAMERICANA EN LÍNEA UTEL	2022 – Semestre II
COLEGIO DE JUECES Y FISCALES DE CALI	2022 – Semestre II
CONTRALORIA DE PALMIRA	2022 – Semestre II
ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA -ESAP	2022 – semestre II
CONTRALORIA DEL CAUCA	2022 – Semestre II
CONVENIO TELEPACIFICO	2023 - Semestre I

Fuente: Escuela de Capacitación


❖ **Procedimiento Rendición de Cuentas. M2P4-04, Versión 1.0 de fecha 29-12-2022**

La señora Contralora Departamental del Valle, tiene claro que la rendición pública de cuentas es un ejercicio permanente a través del cual da a conocer a las partes interesadas el desarrollo de su gestión, con el fin de mantener una comunicación constante con la comunidad. Para ello se apoya en la página web, redes sociales y rendición de cuentas presencial al público, fortaleciendo de esta manera los canales de comunicación.

En virtud de lo anterior, la señora Contralora del Departamento realizó, con su equipo de trabajo, la rendición de cuentas el día 6 de diciembre de 2023 en el municipio de Ginebra Valle y a través de estos canales la Contraloría Departamental del Valle del Cauca dio a conocer a la comunidad la gestión realizada en cumplimiento de su misión institucional. A este evento asistieron más de 125 personas en representación de los sujetos de control, entre otros. Durante el desarrollo del evento se diligenciaron 51 encuestas en las cuales la comunidad evaluó la gestión de la Contraloría, obteniendo como resultado un 95% de aceptación.





 <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 PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center"><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	--

❖ **Procedimiento: Para atención y trámite de Denuncias, Peticiones y demás.  
M2P4-05, Versión: 2.0 de 30-6-2021 y Versión: 21 Fecha: 29/12/2022**

Tiene como objetivo tramitar las denuncias, peticiones, entre otras, que presenta la ciudadanía y demás grupos de valor ante la Entidad, a las cuales se les deberá dar respuesta de acuerdo con los términos definidos en la normatividad vigente. Su alcance inicia con la recepción y registro de la solicitud que presenta el grupo de valor y/o denuncia de oficio, atención y trámite. Este procedimiento termina con la emisión y publicación de respuesta de fondo al peticionario o denunciante. Como condición general para la aplicación de este procedimiento, se requiere que el personal involucrado posea conocimientos relacionados con sus responsabilidades y con el desarrollo de cada una de las actividades a ejecutar anteriormente descritas.

Como responsables de este procedimiento figuran el (la) Director(a) Operativo(a) de Participación Ciudadana; la Secretaría General y los Servidores Públicos adscritos a la Dirección Operativa de Participación Ciudadana.


Para la auditoría de este procedimiento se seleccionaron aleatoriamente las siguientes denuncias:

**Cuadro No. 10 Muestra Seleccionada**

No. de identificación de la petición	Fecha en que se recibió la petición en la entidad	Medio de llegada	Entidad afectada cuestionada o requerida	Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada	Fecha de comunicación de ampliación de término	Fecha de respuesta de fondo	Estado del trámite al final del periodo rendido
DC-08-2023	2023-02-03	Correo institucional	IMDERCAM	2023-10-21	2023-08-10	2023-09-22	archivo por respuesta definitiva
DC-14-2023	2023-02-10	Correo institucional	Acuavalle	2024-03-02	2023-07-25	2023-10-10	archivo por respuesta definitiva
DC-27-2023	2023-02-24	Correo institucional	Municipio de Alcalá	2023-10-18		2023-10-12	archivo por respuesta definitiva
DC-18-2023	2023-03-02	Correo institucional	Municipio de Candelaria	2023-11-23	2023-09-05	2023-11-23	archivo por respuesta definitiva
DC-21-2023	2023-03-21	Correo institucional	Municipio de Cartago Valle	2023-10-11		2023-08-30	archivo por respuesta definitiva
DC 29-2023	2023-04-11	Correo institucional	Municipio de Jamundí	2023-12-28	2023-10-12	2023-12-27	archivo por respuesta definitiva
DC-34-2023	2023-04-17	Correo institucional	Municipio La Victoria -Valle	2023-11-24		2023-08-30	archivo por respuesta definitiva
DC-46-23	2023-06-05	Correo institucional	Municipio La Victoria-IE San José	2024-01-11		2023-08-30	archivo por respuesta definitiva
DC-36-2023	2023-06-21	Correo institucional	HUV	2023-12-26		2023-10-09	archivo por respuesta definitiva
DC-59-23	2023-07-18	Correo institucional	Municipio de La Cumbre	2024-03-29			En trámite
DC-83-23	2023-11-15	Correo institucional	Municipio de Jamundí	2024-05-15		2023-12-26	archivo por respuesta definitiva

Fuente: F15



 <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 PRELIMINAR AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	--	---

Una vez revisadas las carpetas de cada una de las denuncias seleccionadas en la muestra, se pudo verificar que en las denuncias ciudadanas identificadas con **DC-36-2023, DC-18, DC-14, DC-29-2023** se continúa entrecruzando las actividades y los anexos de los procedimientos **M2P4-05 y M2P4-08**, desconociendo los roles de cada uno, pues, el primero es exclusivo para el tratamiento de peticiones y denuncias y el segundo se activa con una motivación legal del despacho de la Contralora, ya que compete a una actuación y actividades especiales inherentes al mismo.

De igual forma se siguen presentando deficiencias en el archivo de los documentos en algunas carpetas contentivas de las denuncias, dificultando algunas veces la interpretación de las actuaciones de los funcionarios encargados, tal como se observa en las dos carpetas de la DC-18-2023 pues la carpeta No. 2 no se encuentra foliada correctamente, debido a que no continúa la secuencia de la carpeta 1 y el derecho de petición No. 1621 que posteriormente dio origen al DC-57-2023.

De lo anterior se puede colegir que se ha reincidido frente a las observaciones encontradas en la anterior auditoria al primer semestre de 2023 y que fueron llevadas a plan de mejoramiento, las cuales aún se encuentran abiertas.

Así mismo, frente al análisis de la muestra aleatoria, se encontraron unas observaciones las cuales relacionaremos en la parte final de este informe.

#### **- Quejas contra servidores públicos recepcionadas en Participación Ciudadana con traslado a la Oficina de Control Interno Disciplinario**

En respuesta a través del correo electrónico de Solicitud de Información del 19 de febrero de 2024 con alcance del 22 de febrero de 2024, la jefe de la Oficina de Control Interno Disciplinario respondió lo siguiente:

Que, atendiendo la solicitud de información, en virtud para el cumplimiento de la Ley 1474 del 12 de julio del 2011 y Auditoría Interna de Seguimiento a PQRS, la Oficina de Control Interno Disciplinario envía la siguiente información:

Que, a través de oficio de remisión de la plataforma SADE, identificado con número 20240210 de fecha 12 de febrero de 2024, por parte del Directora Operativa de Participación Ciudadana, colocó en conocimiento a la Contralora Departamental del Valle, información con asunto: “omisión del deber funcional de los servidores públicos por vencimiento de términos” y con traslado en la plataforma SADE con número 2024-0239 del 14 de febrero del 2024, a la Oficina de Control Interno Disciplinario, correspondiente a los siguientes radicados que fueron trasladados de manera extemporánea, números SADE 1897; 1931; 1939, 2038 y 2014, los cuales actualmente se encuentran en análisis para avocar conocimiento de la actuación respectiva en la Oficina de Control Interno Disciplinario.



## - Seguimientos a Derechos de Petición

De acuerdo a la información contenida en el Sistema de Gestión Documental y del seguimiento realizado por el proceso P11 Gestión Documental, se pudo establecer que en el segundo semestre los derechos de petición se comportaron así:

Para el segundo semestre, según información remitida por la Dirección Operativa de Participación Ciudadana atendió 248 derechos de petición, de los cuales 212 fueron con respuesta oportuna, 27 pendientes de respuesta y 9 vencidos en términos:


**Cuadro N°11**

No. de identificación de la petición	Fecha en que se recibió la petición en la entidad	Medio de llegada	Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada	Fecha de traslado por competencia	Fecha de respuesta de fondo	Fecha límite para traslado por competencia	Estado del trámite al final del periodo rendido	Observaciones
1621	2023-07-05	email	2023-07-28		2023-08-24		Con archivo por respuesta definitiva al peticionario	Vencido 17 días
1897	2023-08-01	email	2023-08-24	2023-08-08	2023-08-10	2023-08-09	Con archivo por traslado por competencia	Vencido 1 día
1931	2023-08-09	email	2023-08-31	2023-08-24	2023-08-24	2023-08-16	Con archivo por traslado por competencia	Vencido 5 día
1939	2023-08-10	email	2023-09-01	2023-08-24	2023-08-24	2023-08-17	Con archivo por traslado por competencia	Vencido 4 día
2035	2023-08-18	email	2023-09-11	2023-08-29	2023-08-29	2023-08-28	Con archivo por traslado por competencia	Vencido 1 día
2014	2023-08-22	Personal	2023-09-13	2023-08-31	2023-08-31	2023-08-29	Con archivo por traslado por competencia	Vencido 2 día
2038	2023-08-22	email	2023-09-12	2023-08-31	2023-08-31	2023-08-29	Con archivo por traslado por competencia	Vencido 2 día
2085	2023-08-24	email	2023-09-14		2023-09-18		Con archivo por respuesta definitiva al peticionario	Vencido 2 día
3117	2023-12-05	email	2024-01-04	2023-12-18	2023-12-18	2023-12-14	Con archivo por traslado por competencia	Vencido 1 día

Fuente: Secretaría General.

En respuesta de 3 de marzo del 2024, por solicitud de información solicitada a la Secretaría General, en la cual adjuntan informe de seguimiento a los derechos de petición del segundo semestre del 2023 y en cumplimiento al procedimiento interno M3P10-03, versión:1.0, de 13-10-2022 en lo pertinente al proceso de participación ciudadana, se tiene lo siguiente:

De acuerdo a la recepción y atención a las peticiones información contenida en el Sistema

 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	---

de Gestión Documental y plataforma SIA - ATC y del seguimiento realizado por el proceso (P10) Gestión Documental, se pudo establecer que, en el segundo semestre del 2023, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca recibió y radicó un total de 339 derechos de petición direccionados a las diferentes dependencias de la Entidad.

Las dependencias que atienden mayor número de peticiones en la entidad son la Dirección Operativa de Participación Ciudadana con 248 derechos de petición relacionados directamente con las denuncias y las solicitudes de los ciudadanos frente al manejo de los recursos públicos del Departamento (sujetos y puntos de control), seguido de la Subdirección Administrativa de Prestaciones Sociales y Nómina con 48 peticiones relacionadas con los certificados CETIL, prestaciones sociales y económicas pensionales; la Secretaría General con 10 derechos de peticiones relacionados con los traslados de las mismas que por su naturaleza se salen de la competencia de la entidad, 7 derechos de petición de control fiscal, 5 recibidos por la oficina jurídica y 21 peticiones restantes distribuidas en otras áreas como se muestra a continuación:


Realizado el análisis se pudo corroborar, que tuvieron vencimiento de términos nueve (9) derechos de petición a cargo de la Dirección Operativa de Participación Ciudadana, los cuales son los números 1897, 1931, 1939, 2038, y 2014, que se trasladaron por competencia de manera extemporánea, motivo por el cual fueron puestos en conocimiento a la Oficina de Control Interno Disciplinario, a través de oficio del 16 de febrero del 2024, SADE con No. 20240265; los restantes números 3117, 2085, 1621 y 2035. Una vez revisados se obtuvo lo siguiente:

Conforme a lo verificado y cotejado con las respuestas allegadas por la Oficina Participación Ciudadana y Secretaria General, se pudo corroborar en trabajo de campo realizado los días 12 y 13 de marzo de 2024, revisadas las carpetas contentivas de los documentos soportes de los derechos de petición números 2085, 1621 y 2035 se evidenció que fueron resueltos dentro los términos de ley, pues el 2085 está soportado por oficio calendarado el 5 septiembre de 2023, SADE 2023-002380 con ampliación de términos, adjuntando la trazabilidad de los registros de la plataforma SIA-ATC. Se recibe respuesta de solicitud de información por parte del peticionario con fecha 14-9-2023, con respuesta de fondo de fecha 18-9-2023.

Igualmente, se verifican los soportes documentales y las actuaciones adelantadas respecto del derecho de petición No. 2035, pudiéndose constatar que a través del correo electrónico de 25 de agosto de 2023 se dio traslado por competencia dentro de los términos de ley. En igual sentido se verifica el derecho de petición número 1621 y se constata en la carpeta que el 17 de Julio de 2023, a folio 53, se solicita la ampliación de solicitud de información.

Se verifica el derecho de petición No. 3117, el cual presentó vencimiento de términos y por ese motivo se realizó círculo de mejoramiento que se suscribió el 11 de enero de 2024, el cual dio origen a un producto no conforme compartido entre las dependencias de



 <p><b>Contraloría</b> Departamental del Valle del Cauca <i>Más Control Fiscal desde el Territorio y menos desde el Escritorio.</i></p>	<p align="center"><b>INFORME FINAL AUDITORIA PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center"><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	--	--

Secretaría General y Participación Ciudadana como medida para subsanar el vencimiento de término. Suscrito el 12-01-2024. así mismo a través del correo electrónico fechado el 12 de marzo de 2024, manifiesta la Directora de Participación Ciudadana que este requerimiento (3117) es solicitado por la AGR el cual se encuentra en su respectiva revisión, quedando el cuadro de reporte peticiones vencidas así:

**Cuadro No.12 – Peticiones vencidas**

No. de identificación de la petición	Fecha en que se recibió la petición en la entidad	Medio de llegada	Tipo de petición	Fecha límite de respuesta con base en la fecha de llegada	Fecha de traslado por competencia	Nombre de la(s) entidad(es) intervinientes	Dependencia responsable de su trámite	Fecha de comunicación de ampliación de término	Fecha de respuesta de fondo	Fecha límite para traslado por competencia	Estado del trámite al final del periodo rendido	Observaciones
1897	2023-08-01	Correo electrónico institucional	interés general o particular	2023-08-24	2023-08-08	Arcadia Municipal de Caicedonia	DOPC		2023-08-10	2023-08-09	Con archivo portraslado por competencia	Vencido 1 días
1931	2023-08-09	Correo electrónico institucional	interés general o particular	2023-08-31	2023-08-24	Contraloría Distrital de Buenaventura	DOPC		2023-08-24	2023-08-16	Con archivo portraslado por competencia	Vencido 5 días
1939	2023-08-10	Correo electrónico institucional	Entre entidades estatales	2023-09-01	2023-08-24	Superintendencia Nacional de Salud	DOPC		2023-08-24	2023-08-17	Con archivo portraslado por competencia	Vencido 4 días
2014	2023-08-22	Personal	interés general o particular	2023-09-13	2023-08-31	Secretaría Educación Departamental	DOPC		2023-08-31	2023-08-29	Con archivo portraslado por competencia	Vencido 2 días
2038	2023-08-22	Correo electrónico institucional	interés general o particular	2023-09-12	2023-08-31	PERSONERIA DEJAMUNDI	DOPC		2023-08-31	2023-08-29	Con archivo portraslado por competencia	Vencido 2 días
3117	2023-12-05	Correo electrónico institucional	interés general o particular	2024-01-04	2023-12-18	Procuraduría Provincial de Cali	DOPC		2023-12-18	2023-12-14	Con archivo portraslado por competencia	Vencido 1 día


*Fuente Secretaría General*

De acuerdo a lo anteriormente enunciado y justificado, los derechos de petición con vencimiento en el segundo semestre del 2023 son seis (6) y no nueve (9) como aparece en el informe de seguimiento de derechos de petición inicial del segundo semestre del 2023 por parte de la Secretaría General (ver cuadro 11), respuesta con alcance a través del correo de fecha 14-3-2024, en el cual se pudo determinar, que la Dirección de Participación Ciudadana dio respuesta en oportunidad a 154 derechos de petición de 248, que ingresaron en el segundo semestre del 2023 para su trámite de Ley. Lo que corresponde a una oportunidad en respuesta del 98%, durante el segundo semestre del 2023.

Se pudo establecer que la Dirección Operativa de Participación Ciudadana durante el Segundo Semestre de la Vigencia 2023 realizaron cuatro (4) círculos de mejoramiento:





 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p align="center"><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	--	--

**Cuadro No.13 Círculos de Mejoramiento.**

Fecha	Tema
08 de septiembre de 2023.	Alertas tempranas respecto a vencimiento de términos en los trámites de Denuncias Ciudadana (DC) y Derechos de Petición (DP).
27 de septiembre de 2023	Se manifestó hacer un control diario de actividades que se realizan a través de una matriz para hacer seguimiento y control a las peticiones que se recepcionan en la dependencia para así dar una respuesta clara y oportuna al ciudadano.
17 de octubre de 2023	Se hablo de la distribución de las cargas laborales de los profesionales designados al área para la atención de Denuncias y Derechos de Petición.
30 de octubre de 2023	Se solicita apoyo a los funcionarios adscritos a la Dependencia para adelantar actividades y delegar funciones, comunicados e invitaciones en atención apoyar en las actividades relacionadas con el Conversatorio sobre la Gestión Pública Territorial eficiente en el cumplimiento de los objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), realizado el 17 de noviembre de 2023 en la Cámara de Comercio de Cali; igualmente en Audiencia Pública de Rendición de Cuentas del 6 de diciembre de 2023 realizada en el Municipio de Ginebra – Valle,

Fuente: Dirección Operativa de Participación Ciudadana

Se pudo constatar que en el Segundo Periodo 2023 se expidieron veinte (20) Actos Administrativos por Desistimiento y Archivo de Peticiones Incompletas de conformidad con lo preceptuado en el artículo 17 de la Ley 1755 de junio 30 de 2015. Se aporta a la auditoría los derechos de petición a saber. **2701-26-10-2023** y **-2810-10-11-2023**, con los soportes documentales de notificaciones y respuesta al peticionario.

#### ❖ **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 julio al 31 de diciembre de 2023, la Dirección Operativa de Participación Ciudadana informó que diligenció el Anexo 01 M2P4 -07 “Control de no conformidades y del producto no conforme” en el producto de Peticiones de Interés Particular y Peticiones de Interés General, fechadas 14 y 22 de junio de 2023, producto no conforme correspondiente al primer semestre del 2023 con fecha de elaboración 11 de julio de 2023.


#### ❖ **Procedimiento M2P4-08 Versión 1 del 29/12/2022 para Actuaciones Especial de Fiscalización - Denuncias Ciudadanas.**

En el semestre evaluado (julio- diciembre 2023) se pudo establecer que se no se decretó por parte de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, ninguna actuación especial de fiscalización.

## 11. HALLAZGOS

En el desarrollo de la auditoria al Proceso de Participación Ciudadana se pudo determinar el siguiente:



 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	---

## HALLAZGO No. 1:

Se observó que en las siguientes denuncias: **DC-34-2023, DC-21-2023, DC-59-2023, DC-27-2023, DC-41-2023, DC-29-2023**, se les comunica a los auditores en los memorandos de asignación que las DCS serán atendidas con el procedimiento **M2P5-07**, pasando por alto que este procedimiento ya fue eliminado en el acta 006 del 29 de diciembre de 2022. Lo anterior afecta presuntamente la aplicación de los procedimientos y actividades para la atención de las denuncias, situación que se debe posiblemente a la falta de seguimiento y control a los documentos de las DCS, lo que podría conllevar a una influencia negativa al debido proceso y a su vez el debilitamiento del sistema de gestión de la entidad.

## 12- BENEFICIO DE LA AUDITORIA

- 1- Se pudo constatar, que existieron diferencias en las cifras reportadas por la Secretaria General y la DOPC, con relación al número de derechos de peticiones que ingresaron a la entidad y fueron trasladados a la Dirección Operativa de Participación Ciudadana, lo que conllevó a la revisión de las matrices, por parte de los dos procesos responsables (P4 y P10) y posterior enmendación de las inconsistencias presentadas, teniendo en cuenta lo descrito en la actividad 8 del procedimiento de Auditoría Interna M4P411-05, versión :2.0 del 2021, del proceso de Evaluación y Mejora. (P11), la cual se transcribe:

“...Ejecuta el programa de trabajo de la auditoría de manera presencial o virtual diligenciando los papeles de trabajo en la dependencia asignada.


**Nota:** Cuando la auditoria se realice de manera virtual, se solicitará la documentación necesaria para su realización vía correo electrónico y/o con reuniones virtuales. 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...”

2- La Dirección Operativa de Participación Ciudadana, a través de correo electrónico de fecha 13 de marzo del 2023, adjunta matriz corregida, con especificaciones de derechos de petición recepcionados de julio 1 a diciembre 31 del 2023 y en esta se detalla que de 248 derechos de petición se archivaron 20 por desistimiento, 153 con respuesta en oportunidad al peticionario; 47 trasladados por competencia y 28 continúan en trámite.

3- La Secretaria General le da alcance a la respuesta del correo del 4 de marzo del 2023, sobre el informe de seguimiento de los derechos de petición del segundo semestre del 2023, en la que incluye en la matriz dos columnas, en las que detalla ampliación de información, de conformidad con el artículo 17 de la Ley 1555 del 30 de junio de 2015 y respuesta del ciudadano.

4- En igual sentido se corrige en la matriz fecha de Ingreso del derecho de petición -2035, por ingresar al correo de contáctenos fuera del horario laboral.



 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	---

La revisión y corrección de las situaciones antes mencionadas durante el proceso de la auditoria, se configuran como beneficios del proceso auditor.


### 13- RECOMENDACIONES

- Al recibirse una denuncia o petición por parte de una entidad externa para lo de nuestra competencia se deberá imprimir y glosar los documentos adjuntos del archivo, los cuales vienen relacionados en el oficio de traslado, con el fin de tener una buena trazabilidad e interpretación de los hechos denunciados.
- Se reitera la pertinencia de tener en cuenta la circular, sobre el sistema Integrado de Gestión, emitida el 10-5-2023-SADE-20230469, por el despacho de la Señora Contralora.
- Los documentos glosados en las carpetas deberán ir en orden cronológico para así tener una buena interpretación de las actuaciones surtidas en el trámite de las denuncias.
- Es pertinente que el proceso permanentemente actualice la identificación y caracterización de los grupos de valor, para poder aplicar los diferentes programas y proyectos para la participación ciudadana de acuerdo al enfoque que se imparta por la alta dirección.
- Así mismo se recomienda siempre estar actualizando los convenios de capacitación, puesto que estamos en un mundo de necesidades dinámicas.
- Se insiste en la pertinencia de mejorar los tiempos de respuesta de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 70 de la Ley 1757, en concordancia con el Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia.

### 14- ASPECTOS POSITIVOS

- Se evidenció informe de satisfacción grupos de valor, del periodo comprendido enero diciembre el 2023, donde se detalla encuesta, preguntas con valoración, medición y porcentaje, cuya finalidad es medir el grado de percepción y “SATISFACCIÓN DE LAS PARTES INTERESADAS/GRUPOS DE VALOR EXTERNO”, teniendo como base para la muestra selectiva a los siguientes grupos de valor que han diligenciado encuestas y que se encuentran determinados según la Guía, en el numeral 4:
  - *Asamblea Departamental y Concejos municipales, Sujetos de Control Auditados*
  - *Comunidad que asiste a los actos públicos de rendición y a las audiencias públicas /diálogos ciudadanos*
  - *Beneficiarios de los procesos de capacitación.*
  - *Comunidad que presenta requerimientos y/o denuncias a la entidad.*



 <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 PQDR y PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA P-4</b></p>	<p><b>ANEXO No.6 M4P11-5 VERSION: 1</b></p>
--	---	---

- *Satisfacción de los ciudadanos implicados en los procesos de Responsabilidad Fiscal.*
- *Comentarios más importantes hechos por los grupos de valor al momento de diligenciar las encuestas*
- *Consolidado de la evaluación realizada por los grupos de valor a la gestión realizada por la entidad durante la vigencia 2023*
- *Conclusiones.*

La relevancia del informe de satisfacción radica en que la comunidad conozca la gestión realizada por la entidad y que a su vez sirva de insumo a nuestros clientes externos como las Asambleas y Concejos para que ejerzan el control político respetivo. Este informe fue publicado en la página web de la CDVC.

- Se observa buena disposición y compromiso del personal adscrito a la dependencia de DOPC.
- Se resalta el contacto directo y acercamiento de la Alta Dirección con los ciudadanos.
- Se evidencia una mejoría en el acercamiento de los funcionarios de la DOPC con la comunidad, como también la ampliación de los medios en pro de facilitar el acceso para presentar sus requerimientos.

## 15- CONCLUSIONES

De acuerdo con la muestra aleatoria seleccionada para el presente informe del segundo semestre del 2023 se colige que los vencimientos en la atención de las denuncias han disminuido en un porcentaje considerable, como quiera que la dependencia ha hecho uso debidamente soportado de las prórrogas en la atención de las DC bajo el amparo de la Circular Normativa del 20 de enero de 2023, “*Lineamientos para la atención de denuncias ciudadanas y derechos de petición en la Contraloría Departamental del Valle del Cauca*”, suscrita por el Despacho de la Señora Contralora. Sin embargo, se invita a mejorar los tiempos de respuesta oportuna, acorde con lo dispuesto en el artículo 70 de la Ley 1757, en concordancia con el Artículo 209 de la Constitución Política de Colombia.

Es menester recordar a la Dirección Operativa de Participación Ciudadana el cumplimiento de las acciones correctivas contempladas en el plan de mejoramiento suscrito en la anterior auditoria, que correspondió al primer semestre de 2023, con el fin de evitar la reincidencia en las observaciones.

El Proceso deberá suscribir Plan de Mejoramiento por el hallazgo descrito en el informe final y encaminarse a erradicar la causa raizal, planteando acciones correctivas efectivas.

