

INFORME DE AUDITORÍA CONTROL INTERNO

Auditoria No. 3

[HACER SEGUIMIENTO A LOS REQUISITOS EXIGIDOS EN LA LEY 1712 DE 2014 “LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA”, DECRETO 103 DE 2015, RESOLUCIÓN 1519 DEL 2020 “TRANSPARENCIA EN EL ACCESO A LA INFORMACIÓN, ACCESIBILIDAD WEB, SEGURIDAD DIGITAL, DATOS ABIERTOS Y FORMULARIO ELECTRÓNICO PARA PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS Y DENUNCIAS (PQRS), E ÍNDICE DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA (ITA) DE LA PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN)

Fecha de ejecución auditoria: 23 de abril 2021

Fecha de entrega de informe: 29 de abril de 2021

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

1. Equipo auditor	AYDE MILENA MELENJE Y PAULA CAMAYO CONTRATISTAS CONTROL INTERNO
2. Proceso/ Procedimientos auditados	Procesos Tecnológicos, especialmente Página Web
3. Fecha de elaboración informe	Abril 29 de 2021
4. Objetivo de auditoria	<ul style="list-style-type: none"> • Verificar los estándares mínimos de publicación y divulgación de contenidos de información • Validar las condiciones mínimas técnicas y de seguridad digital. • Validar el criterio diferencial de accesibilidad • Examinar la información mínima obligatoria respecto a la estructura orgánica: funciones y deberes, presupuesto general, directorio, normas generales, reglamentarias, políticas, lineamientos o manuales, las metas y Objetivos, plan de compras anual, Plan anticorrupción y atención al ciudadano • Establecer las condiciones mínimas de publicación de datos abiertos y Denuncias (PQRSD) y la información mínima obligatoria respecto a servicio que brinde directamente al público: normas, formularios y protocolos de atención; trámites procedimientos, funcionamiento, informes de gestión, evaluación y auditoría, así como los mecanismos para la atención al ciudadano • Examinar Programa de Gestión Documental • Validar la publicación de la información contractual • Verificar la publicación de información en sección particular del sitio web oficial: El Registro de Activos de Información, • Examinar la información digital archivada, El índice de Información Clasificada y Reservada, El Programa de Gestión Documental, Las Tablas de Retención Documental. • Validar la publicación de procedimientos, lineamientos y políticas en materia de adquisición y compras. • Identificar los medios idóneos para recibir solicitudes de información pública • Examinar el seguimiento a las solicitudes de información Pública
5. Criterios	Registro, seguimiento y monitoreo de la Página Web del Concejo Municipal de Popayán https://concejodepopayan.gov.co/ , de acuerdo a Ley 1712 de 2014 “Ley de Transparencia y acceso a la información pública” y “Matriz cumplimiento Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública (ITA)” de la Procuraduría General de la Nación
6. Documentos de referencia	✓ Lista de chequeo Matriz cumplimiento Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública (ITA)

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

7. Metodología	Entrevista, la observación, revisión de la Página Web, verificación del cumplimiento de las actividades establecidas en el proceso y procedimientos.
-----------------------	--

7. Descripción de evidencias y hallazgos:

Se realiza la revisión de la página WEB de la entidad según los criterios de la ley de transparencia y acceso a la información pública y se encuentran los siguientes hallazgos:


Subcategoría	Descripción	Observación
Mecanismos para la atención al ciudadano	Espacios físicos destinados para el contacto con la entidad.	No se evidencia
	Teléfonos fijos y móviles, líneas gratuitas y fax, incluyendo el indicativo nacional e internacional, en el formato (57+Número del área respectiva).	No se evidencia
	Correo electrónico institucional.	No se evidencia
	Correo físico o postal.	No se evidencia
	Link al formulario electrónico de solicitudes, peticiones, quejas, reclamos y denuncias.	No se evidencia
Localización física, sucursales o regionales, horarios y días de atención al público	Ubicación del sujeto obligado.	No se evidencia
	Ubicación física de sedes, áreas, regionales, etc.	No se evidencia
	Horarios y días de atención al público.	No se evidencia
	Enlace a los datos de contacto de las sucursales o regionales.	No se evidencia
Correo electrónico para notificaciones judiciales	Disponible en la sección particular de transparencia.	No se evidencia
	Disponible en el pie de página principal.	No se evidencia
	Disponible en la sección de atención a la ciudadanía.	No se evidencia
	Con acuse de recibido al remitente de forma automática.	No se evidencia
Datos abiertos	Publicar datos abiertos generados por el sujeto obligado en su sitio web.	No se evidencia

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

Preguntas y respuestas frecuentes	Lista de preguntas frecuentes con las respectivas respuestas, relacionadas con la entidad, su gestión y los servicios y trámites que presta.	Respuestas debe ser actualizada periódicamente de acuerdo con las consultas realizadas por los usuarios, ciudadanos
Glosario	Glosario que contenga el conjunto de términos que usa la entidad o que tienen relación con su actividad	Este link no está habilitado
Noticias	Sección que contenga las noticias más relevantes para sus usuarios, ciudadanos y grupos de interés y que estén relacionadas con su actividad.	Este link no está habilitado
Calendario de actividades	Calendario de eventos y fechas clave relacionadas con los procesos misionales de la entidad.	No se evidencia
Información para niñas, niños y adolescentes	El sujeto obligado diseña y publica información dirigida para los niños, niñas y adolescentes sobre la entidad, sus servicios y sus actividades, de manera didáctica.	No se evidencia
Información adicional	Información general o adicional útil para los usuarios, ciudadanos o grupos de interés.	No se evidencia
Estructura orgánica y talento humano	Misión y visión	se puede evidenciar esta información
	Funciones y deberes	No se evidencia
	Procesos y procedimientos	No se evidencia
	Organigrama	Se puede evidenciar
	Directorio de información de servidores públicos y contratistas	Se puede evidenciar
	Directorio de entidades	Se evidencia el de la contraloría y personería
	Directorio de agremiaciones, asociaciones y otros grupos de interés.	No se evidencia
Normatividad del orden nacional	Si existen resoluciones, circulares u otro tipo de actos administrativos de carácter general, se debe publicar un listado descargable, ordenado por tipo de norma, temática y fecha de	No se evidencia

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

Normatividad del orden territorial	Información organizada por tipo de norma, temática y fecha de expedición de la más reciente a la más antigua o un buscador avanzado teniendo en cuenta filtros de palabra clave, tipo de norma y fecha de expedición.	No se evidencia
Presupuesto general asignado	Presupuesto general asignado para cada año fiscal.	no se evidencia el presupuesto del AÑO 2021
Presupuesto	Información histórica detallada de la ejecución presupuestal aprobada y ejecutada de ingresos y gastos anuales.	Se evidencia desde el año 2014
	Distribución presupuestal de proyectos de inversión junto a los indicadores de gestión.	Se evidencia desde el año 2014
	Presupuesto desagregado con modificaciones	No se evidencia
Estados financieros	Estados financieros para los sujetos obligados que aplique.	Se evidencian publicados desde el año 2012 hasta el año 2017 no se evidencia el año 2018 desde el año 2018
Políticas, lineamientos y manuales	Políticas y lineamientos sectoriales e institucionales.	No se evidencia
	Manuales.	No se evidencia
	Planes estratégicos, sectoriales e institucionales.	No se evidencia
	Plan de Rendición de cuentas.	No se evidencia
	Plan de Servicio al ciudadano.	No se evidencia
	Plan Anti trámites.	No se evidencia
	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de conformidad con el Art. 73 de Ley 1474 de 2011	Se puede evidenciar dentro del link de transparencia resolución y plan anticorrupción
Plan de gasto público	Plan de gasto público para cada año fiscal con: Objetivos- Estrategias - Proyectos – Metas	No se evidencia

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

Programas y proyectos de ejecución	Proyectos de inversión o programas que se ejecuten en cada vigencia. Los proyectos de inversión deben ordenarse según la fecha de inscripción en el Banco de Programas y Proyectos de Inversión nacional, departamental, municipal o distrital, según sea el caso, de acuerdo a lo establecido en el artículo 77 de la Ley 1474 de 2011.	No se evidencia
Metas, objetivos e indicadores de gestión y/o desempeño	Metas, objetivos e indicadores de gestión y/o desempeño, de conformidad con sus programas operativos y demás planes exigidos por la normatividad.	No se evidencia
Participación en la formulación de políticas	Mecanismos o procedimientos que deben seguir los ciudadanos, usuarios o interesados para participar en la formulación de políticas, en el control o en la evaluación de la gestión institucional, Sujetos que pueden participar.	No se evidencia
Reportes de control interno	Informe pormenorizado del estado del control interno de acuerdo al artículo 9 de la Ley 1474 de 2011.	No se evidencia
	Planes de Mejoramiento vigentes exigidos por entes de control internos o externos. De acuerdo con los hallazgos realizados por el respectivo organismo de control.	No se evidencia
	Enlace al sitio web del organismo de control en donde se encuentren los informes que éste ha elaborado sobre la entidad.	No se evidencia
Entes de control que vigilan a la entidad y mecanismos de supervisión	Relación de todas las entidades que vigilan al sujeto obligado.	No se evidencia
	Mecanismos internos y externos de supervisión, notificación y vigilancia pertinentes del sujeto obligado.	No se evidencia
	Indicar, como mínimo, el tipo de control que se ejecuta al interior y exterior (fiscal, social, político, etc.).	No se evidencia
Información para población vulnerable:	Normas, políticas, programas y proyectos dirigidos a población vulnerable de acuerdo con su misión y la normatividad aplicable.	No se evidencia
Defensa judicial	Estado en que se encuentra.	No se evidencia
	Pretensión o cuantía de la demanda.	No se evidencia
	Riesgo de pérdida.	No se evidencia
Riesgo de	Información contractual publicada y agrupada en una	Se evidencia

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

pérdida.	misma sección del sitio web del sujeto obligado, con vínculo al SECOP.	publicada la información contractual de los años 2017 – 2018 – 2019 -2020 y 2021
Publicación de la información contractual	Información de su gestión contractual concargo a recursos públicos en el SECOP.	Se puede evidenciar 8 contratos con su enlace al SECOP en lo que se refiere a contratación directa del año 2021.
Publicación de la ejecución de contratos	Aprobaciones, autorizaciones, requerimientos o informes del supervisor o del interventor, que prueben la ejecución de los contratos.	No se evidencia
Publicación de procedimientos, lineamientos y políticas en materia de adquisición y compras	Manual de contratación, que contiene los procedimientos, lineamientos y políticas en materia de adquisición y compras	Se evidencia el link pero no se encuentra el documento.
Plan Anual de Adquisiciones	Plan Anual de Adquisiciones (PAA).	Se evidencia la publicación del plan de los años 2016-2017-2020.
	Enlace que direcciona al PAA publicado en el SECOP.	No se evidencia el enlace al SECOP
Trámites y servicios	Trámites que se adelanten ante las mismas, señalando:	No se evidencia
	La norma que los sustenta.	No se evidencia
	Los procedimientos o protocolos de atención.	No se evidencia
	Los formatos y formularios requeridos, indicando y facilitando el acceso a aquellos que se encuentran disponibles en línea.	No se evidencia
Información mínima	Información mínima de los artículos 9, 10 y 11 de la Ley 1712 de 2014	No se evidencia
Esquema de Publicación de	Esquema de Publicación de la Información, con las siguientes características:	No se evidencia
	Nombre o título de la información.	No se evidencia

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

Información	Idioma.	No se evidencia
	Medio de conservación (físico, análogo y/o digital).	No se evidencia
	Formato (hoja de cálculo, imagen, audio, video, documento de texto, etc).	No se evidencia
	Fecha de generación de la información.	No se evidencia
	Frecuencia de actualización.	No se evidencia
	Cuadro de Clasificación Documental (CCD)	No se evidencia
Programa de Gestión Documental	Plan para facilitar la identificación, gestión, clasificación, organización, conservación y disposición de la información pública, elaborado según lineamientos del Decreto 2609 de 2012, o las normas que lo sustituyan o modifiquen.	Se puede evidenciar dentro del link de transparencia.
Tablas de Retención Documental	Listado de series, con sus correspondientes tipos documentales, a las cuales se asigna el tiempo de permanencia en cada etapa del ciclo vital de los documentos.	No se evidencia
Registro de publicaciones	Registro de publicaciones que contenga los documentos publicados de conformidad con la Ley 1712 de 2014	No se evidencia
	Automáticamente disponibles.	No se evidencia
Mecanismos para presentar quejas y reclamos en relación con omisiones o acciones del sujeto obligado	Información sobre los mecanismos para presentar quejas y reclamos en relación con omisiones o acciones del sujeto obligado, y la manera como un particular puede comunicar una irregularidad ante los entes que ejercen control.	Se puede evidenciar el proceso de PQRS
Informe de PQRS	Informe de todas las peticiones, quejas, reclamos, denuncias y solicitudes de acceso a la información recibidas y los tiempos de respuesta, junto con un análisis resumido de este mismo tema.	No se evidencia
	Informe específico sobre solicitudes de información pública, discriminando mínimo la siguiente información:	No se evidencia
	Número de solicitudes recibidas. Número de solicitudes que fueron trasladadas a otra Tiempo de respuesta a cada solicitud. Número de solicitudes en las que se negó el acceso a la información.	No se evidencia

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

	Publicación de Contratos y transparencia acceso a la información PCA	No se evidencia
--	--	-----------------

CONCLUSIONES:

1. De acuerdo al análisis de la Matriz ITA, se realizaron 86 Ítems o preguntas al contratista de apoyo a prensa y mediante la observación de la Página Web, se puede evidenciar el incumplimiento del propósito con que fue creada la página, solamente se puede evidenciar la publicación de 10 Ítems dentro de la verificación de toda la Pagina WEB,
2. Se puede evidenciar que la publicación de información del año 2021 a la fecha de la auditoria es mínima es necesario y de gran importancia el fortalecimiento de la página WEB
3. La Página Web del Concejo municipal de Popayán, no ha realizado el reporte de información al Índice de Transparencia y Acceso a la Información ITA, en el cual todas entidades públicas, en todos los niveles de la estructura estatal, central o descentralizada por servicios o territorialmente, en los órdenes nacional, departamental, municipal y distrital, están obligados a realizar dicho reporte, el cual mide exclusivamente el grado de cumplimiento de las obligaciones de publicar o transparentar su información derivadas de la Ley 1712 de 2014, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.
4. La página Web del Concejo Municipal de Popayán, no brinda al usuario la información suficiente relacionada con la entidad en todos los planes, programas, proyectos y proceso, siendo un factor de riesgo, el cual propicia el bajo índice de credibilidad institucional.
5. la página Web del Concejo Municipal de Popayán, como herramienta de comunicación, no cumple con los estándares básicos, establecidos por la Ley 1712 de 2014, como seguridad, velocidad, facilidad de uso, compatibilidad o accesibilidad, generando inconformidad en los usuarios que visitan diariamente la página para llevar a cabo sus trámites
6. Crear la sección **GLORARIO**, que albergará todas las palabras que usa el Concejo Municipal.
7. Crear la sección **FUNCIONES Y DEBERES**, esta información debe suministrarla el encargado de Control de Calidad.
8. Crear la sección **PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS**.
9. Modificación de la sección **DIRECTORIO**, solo debe contener la información de concejales, Secretario General, Funcionarios Públicos y Oficina de Prensa, con sus respectivas hojas de vida actualizadas y un direccionamiento al SIGEP.
10. En la sección de **MISIONAL** se debe agregar la sección **NORMATIVIDAD**.
11. Crear en la sección Transparencia y Acceso a la Información: **POLITICAS, LINEAMIENTOS Y MANUALES**, debe albergar todos los manuales, plan estratégico y plan operativo.

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

12. Crear en la sección Transparencia y Acceso a la Información: **METAS Y OBJETIVOS.**
13. En la sección **PARTICIPACIÓN CIUDADANA** agregar Cabildo Abierto, Sesión Problemática Comunidad y Sesión descentralizada.
14. Se debe publicar los Planes de Mejoramiento de la Contraloría, esta información la debe suministrar el área de Tesorería.
15. Crear en la sección Transparencia y Acceso a la Información: **RIESGO JURIDICO**
16. En la sección de **CONTRATACIÓN** se debe agregar un vínculo directo al SECOP de la corporación.
17. Crear en la sección Transparencia y Acceso a la Información: **GESTIÓN DE ARCHIVO** se debe agregar Gestión Documental y Tablas de Retención.
18. Se debe reestructurar la sección de **PQRS** como lo establece la norma.
19. Actualizar Ejecución Presupuestal. 2021
20. Actualizar Estados Financieros a cargo del Contador de la corporación del 2021
21. Actualizar Contratación 2021.

CONCEPTOS DEL EQUIPO AUDITOR

PRINCIPALES FORTALEZAS

1. Disponibilidad y cooperación, por parte del Contratista encargado del proceso y apoyo. La información suministrada es veraz y confiable, según la lista de chequeo.
2. Se puede evidenciar que se ha implementado el PLAN DE COMUNICACIONES
3. Se ha manejado un CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES
4. Se hace DIVULGACION DEL BOLETIN DE PRENSA A LOS DIFERENTES MEDIOS cada vez que se realiza una sesión de plenaria.

PRINCIPALES DEBILIDADES:

- ✓ La página web de la entidad se encuentra desactualizada
- ✓ No cuenta con espacios físicos destinados para la atención al ciudadano
- ✓ No se trabajando de manera articulada con los diferentes procesos del Concejo Municipal de Popayán
- ✓ El internet utilizado es de baja calidad
- ✓ Se encuentra inconformidad por parte de la oficina de prensa, debido a que la empresa

	FORMATO INFORME DE AUDITORIA	Código F-GCE-05	Versión 01
	CONCEJO MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.028- 2		Página 2 de 11

contratada para actualizar la página web del Concejo Municipal de Popayán, no ha realizado su labor

EVENTUALIDADES Y RECOMENDACIONES PARA LAS AUDITORIAS INTERNAS:

Ninguna eventualidad

FECHAS DE SEGUIMIENTO DE AUDITORIA:

Se hace necesario realizar PLAN DE MEJORMIENTO para el cierre de las observaciones

CONCLUSIONES DE AUDITORIA:

NOMBRE AUDITOR LIDER CONTROL INTERNO
AYDE MILENA MELENJE – CONTRATISTA
CONTROL INTERNO

FIRMA



NOTIFICACION DE INFORME DE AUDITORIA

EIDER JOHAN CUERO GRIJALBA

FIRMA

