
 <p>CONTRALORIA MUNICIPAL NEIVA</p>	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

INFORME DEFINITIVO AUDITORIA INTERNA AL PROCESO DE COMUNICACIÓN PÚBLICA

AUDITORÍA No.010-2013

FECHA DE CORTE: 31/12/2012


FECHA DE PRESENTACIÓN: 05/11/2013

 CONTRALORIA MUNICIPAL NEIVA	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

INTRODUCCIÓN

De acuerdo al Modelo Estándar de Control Interno MECI, donde el Subsistema de Control de Gestión establece como componente la Comunicación Pública que integra los elementos de control: comunicación organizacional, comunicación organizativa y medios de comunicación con el fin que le entidad construya unas relaciones mutuamente beneficiosas con sus grupos de interés, la Contraloría Municipal de Neiva, implemento el proceso de comunicación pública, para garantizar la divulgación de los actos administrativos o de gobierno, la gestión administrativa, proyectando la imagen de la entidad en tiempo real, a través de la circulación suficiente y transparente de la información hacia las diferentes partes interesadas, desarrollando adecuadamente los mecanismos de participación, control y vigilancia de la gestión pública, donde el ciudadano es el motor de la realización de la satisfacción de las necesidades

Igualmente dando cumplimiento a lo establecido en la norma NTCGP 1000-2009, el proceso de Comunicación Pública contiene los procedimientos de Comunicación Organizacional, Comunicación Informativa y Administración Informática de la Pagina Web.

	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

1. EVALUACIÓN Y ANALISIS (CONTROL INTERNO)

El proceso de Comunicación Publica cuenta con una dependencia denominada Participación Ciudadana, que facilita la comunicación de la entidad con su entorno; las demás direcciones u oficinas realizan su comunicación conforme lo establecido en los procedimientos de Comunicación Pública Organizacional e Informativa, para proporcionar la información necesaria a las partes interesadas utilizando medios de comunicación acordes a las exigencias del actual tiempo, como la página Web, donde el diseño de la misma en la vigencia 2012, se actualiza con base en las disposiciones de gobierno en línea y transparencia por Colombia.

En la evaluación al componente de comunicación pública organizacional informativa obtuvo un porcentaje donde calificaron la información publicada así:
 Excelente.....18,75%
 Buena.....68,75%
 Regular.....6.25%

La comunicación institucional hace parte de la mejora continua en la entidad a través de circulares por la red. Igualmente la información se difunde a través de la página Web, seguida por la comunicación en cartelera. La información remitida a través del correo institucional que administra cada funcionario, no se revisa con la frecuencia necesaria de acuerdo a la verificación de información enviada por la Oficina de Control Interno donde se debe insistir para que verifiquen el correo.

2. CUMPLIMIENTO AL PLAN DE ACCIÓN (CONTROL INTERNO)

El proceso de Comunicación Informativa y Organizacional no posee ninguna actividad dentro del plan de acción de la vigencia 2012

3. CUMPLIMIENTO A LAS ACCIONES DE MEJORAMIENTO PACTADAS CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA, CON LA OFICINA DE CONTROL INTERNO Y CALIDAD (ACCIONES CORRECTIVAS-PREVENTIVAS Y DE MEJORA)

Acciones de Mejora con la oficina de Control Interno


ACPM DE CALIDAD

El proceso de Comunicación Publica no presenta acciones de mejora en la vigencia auditada.

ACPM DE AGR

No posee.

“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”

 CONTRALORIA MUNICIPAL NEIVA	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

ACPM Control Interno

No posee.

4. CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES DE GESTIÓN(AUDITOR INTERNO DE CALIDAD):

Se pudo evidenciar que en la vigencia 2012, según verificación efectuada con la carpeta que reposa en la oficina de la Secretaria General


OBJETIVO	INDICADOR	FRECUENCIA	MEDICIÓN	OBSERVACIONES
Proporcionar la información y la comprensión necesaria que los servidores públicos conozcan los planes, programas, directrices y demás comunicación de interés general	Cumplimiento del plan de comunicación organizacional	mensual	2012:100%	De acuerdo al formato del indicador este se viene cumpliendo en las publicaciones en el tiempo establecido.
Mantener un plan de comunicación pública, de acuerdo con los recursos de la entidad, encaminado a lograr que la comunicación organizativa e informativa surta efecto	Efectividad de la planeación de las comunicaciones públicas	semestral	Primer semestre: Buena Segundo Semestre: Buena	

5. CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS ACCIONES RESULTANTES DE LA REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN. (AUDITOR DE CALIDAD)

Al cierre de la vigencia 2012, se constató que no existen acciones en el informe de la revisión por la dirección en el proceso de Comunicación Pública, el SGC no se evidencian puntos a potencializar.

6. CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES ESTABLECIDAS PARA MITIGAR LOS RIESGOS. (CONTROL INTERNO)

“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”

	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

RIESGO	ACCIÓN	SEGUIMIENTO
No obtener la opinión del cliente sobre la información publicada	Seguimiento anual a través de auditorías internas.	Se realiza la respectiva encuesta de Comunicación Pública interna formato CP-F-07 y la encuesta de la página Web la cual mide la opinión de información publicada en el portal de la entidad, la cual a la fecha reporta un 17,27% excelente, 76,48 buena y 6,25 regular.

7. OPINION DE RESULTADOS (CONTROL INTERNO-AUDITOR DE CALIDAD)

La Contraloría Municipal de Neiva viene realizando una revisión de los diferentes procesos, que permite la participación, conocimiento y divulgación de los servidores públicos en dinamizar y fortalecer el proceso de Comunicación Pública actualizando las herramientas que posee para dar a conocer la labor y gestión que realiza como entidad de control.

En el proceso de Comunicación Pública se evidenció según los soportes, que se realiza planeación y control en las publicaciones informativas y organizacionales, que se generan en las direcciones o procesos con destino la página Web o las carteleras, existiendo mejora continua en la redacción y ortografía, lo que contribuye a generar un positivo impacto institucional.


Igualmente se realizó un seguimiento a las publicaciones que se realizaron en la vigencia 2012, el cual está establecido en el formato CP-F-03 solicitud de publicaciones. Evidenciándose lo siguiente:

La entidad durante la vigencia 2012 estableció directrices claras y responsabilidades precisas en la administración de los medios de comunicación existentes; como ejemplo, en la cartelera se fijan informaciones con mayor control de términos e importancia.

La información que se publica es autorizada por la Contralora Municipal de Neiva, a través de Circulares, Cartelera, Afiches, Pagina Web y Socializaciones.

La Comunicación Informativa se realizó mediante medios escritos y hablados, afiches, pagina Web, visita a la comunidad, boletín de responsables fiscales y deudores de procesos sancionatorios 2011 y 2012, plan de compras vigencia 2012, rendición cuentas de la contralora, Capacitación SIA ,Capacitación a los Sujetos de Control, traslado de hallazgos, informe ejecutivo anual de Control Interno, modificación a los formatos de contratación, plan estratégico Contraloría Municipal de Neiva, plan general de auditoría, memorandos de

“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”

	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

advertencia, estados financieros, ejecución presupuestal, informes de Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral de los sujetos de control vigencia 2012 .

CONTROL INTERNO:

La entidad ha trabajado insistentemente en mantener y mejorar el proceso de Comunicación Pública, determinando que el manejo y administración de la información interna y externa se dé de forma clara y responsable. Igualmente organizando y actualizando la página Web; la cartelera con soportes controlados, para que el resultado sea el de generar una imagen positiva de la gestión realizada por la entidad.

8. HALLAZGOS: (CONTROL INTERNO-AUDITOR DE CALIDAD)

8.1 Aspectos Positivos (Qué y porqué)


CALIDAD:

- Proceso de Comunicación Pública: es el proceso directo y constante entre los clientes internos y externos (Comunidad, Concejo Municipal, Administración Municipal, Sujetos de Control, Líderes Comunitarios, Contralores Comunitarios y Estudiantiles).
- Las publicaciones en la página Web, informan e incentivan a la comunidad, a creer la Contraloría de Neiva, como entidad que controla y fiscaliza el manejo de los recursos públicos.

CONTROL INTERNO:

- La Comunicación Organizacional en la Contraloría Municipal de Neiva está orientada a la difusión de políticas e información general y uso de los medios con efectividad.
- En la vigencia 2012 se publicaron Resoluciones, circulares, plan de capacitación, programa anual de auditoría, planes de acción, informe de control interno, programa anual de control interno, de los cuales existen registros y evidencias del control de comunicación pública, especificándose fecha de recibo, fecha de divulgación, área solicitante, fecha de fijación o publicación.
- Para medir el proceso se realizó encuesta como instrumento semestral diligenciada por todos los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva arrojando como resultado que la información publicada fue buena.
- La comunicación Informática difunde el funcionamiento, gestión y resultados hacia los diferentes grupos de interés o partes interesadas generando credibilidad y confianza en la gestión de la Contraloría Municipal de Neiva
- La página Web está actualizada según los requerimientos dispuestos por el programa transparencia por Colombia y gobierno en línea.

“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”

	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

- La Administración Informática y Pagina Web determina que material informativo, escrito, fotográfico de audio y audiovisual de óptima calidad se publicara en las partes integral interno o externo de la Contraloría Municipal de Neiva.
- Todo lo que alimenta la página Web es revisada, aprobada por la Contralora Municipal guardando coherencia y claridad con responsabilidad institucional.

8.2. Aspectos por mejorar (Qué y para qué)

- Compromiso de todos los funcionarios se involucren en hacer lo posible para que el proceso de Comunicación Publica se más efectivo y oportuno.

8.3. No conformidades (Qué y Que Incumple)

8.3.1. No conformidades productor auditoría control interno

No.	Descripción	Requisito que incumple
	Los funcionarios no consultan oportunamente el correo institucional para recibir la información que se remite desde las distintas Direcciones u Oficinas.	2.2.3 Medios de comunicación. (procedimientos, métodos e instrumentos para garantizar la divulgación y circulación de la información

8.3.2. No conformidades producto auditoría de calidad

La auditoría no evidencio inconformidades.

9. PLAN DE MEJORAMIENTO


Con el fin de obtener una mejora en el uso del mail corporativo se adelantaran acciones encaminadas a su revisión diaria.

10. OBSERVACIONES A LAS CONTROVERSIAS (CONTROL INTERNO)

Haciendo uso del derecho de contradicción el responsable del proceso dio por aceptado el informe preliminar, según acta No.010 del 22 de octubre de 2013.

Deja aclaración la dueña del proceso que la no conformidad no tiene que ver directamente con incumplimientos a la NTC-GP 1000; al respecto el Jefe de Control Interno manifiesta, que siendo uno de los objetivos del proceso el de

“Credibilidad en el control fiscal con prevención, participación y efectividad”

 CONTRALORIA MUNICIPAL NEIVA	FORMATO
	INFORME DEFINITIVO

“Facilitar la comunicación de la entidad con su entorno, mediante procesos de interacción comunicativa” y estableciendo el MECI, que el elemento de medios de comunicación hace referencia a los instrumentos utilizados por la entidad, para garantizar la divulgación, circulación amplia y focalizada de la información hacia los diferentes grupos de interés; entendiéndose esta definición, que siendo el mail corporativo un medio de comunicación, es nuestro deber impulsar su uso permanente, además que a través de gobierno en línea se está promocionado su utilización para facilitar y mejorar la comunicación entre las partes interesadas de la entidad.

JUAN CARLOS CORTES TORRES
Asesor de Control Interno

LUZ MERY COLLAZOS QUIÑONES
Auditora de Calidad.

ALBEIRO CALIXTO GARCIA SOLORZANO
Profesional Especializado II