

AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

**INFORME DE REALIZACIÓN DE LOS ESPACIOS DE DIALOGO PREVIOS AL
EVENTO DE RENDICIÓN DE CUENTAS CON GRUPOS DE VALOR**

BOGOTÁ D.C., SEPTIEMBRE DE 2023

AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

ALMA CARMENZA ERAZO MONTENEGRO
Auditora General de la República

LUZ JIMENA DUQUE BOTERO
Auditora Auxiliar

DIEGO FERNANDO URIBE VELÁSQUEZ
Auditor Delegado para la Vigilancia de la Gestión Fiscal

Grupo de Promoción y Atención Ciudadana

En desarrollo de la estrategia de rendición de cuentas de la AGR, se ha determinado que resulta necesario adelantar encuentros de diálogo previos al evento principal de rendición de cuentas, de tal manera que se puedan recoger insumos que permitan que este evento resulte profundamente pertinente en relación con las expectativas de nuestros grupos de valor.

En este sentido, se incluyó en el Plan de Promoción para la Participación Ciudadana 2023 de la AGR el compromiso de llevar a cabo estos encuentros previos de diálogo en cada una de nuestras diez gerencias seccionales, de tal manera que pudiéramos escuchar en las regiones a nuestros sujetos vigilados y a la ciudadanía en general.

El objetivo principal consistía en escuchar a estos actores fundamentales para la AGR y determinar las siguientes dos cosas en concreto:

1. Los temas que se consideran necesarios ser incluidos en el evento de rendición de cuentas.
2. Las recomendaciones realizadas para mejorar el evento de rendición de cuentas.

Conforme a lo planeado, estos encuentros previos se realizaron el 29 de agosto de 2023 en cada una de las diez gerencias seccionales y contaron con la asistencia de 273 personas.

A continuación se presentan las recomendaciones efectuadas en cada una de ellas por los asistentes:

1. GERENCIA SECCIONAL DE MEDELLÍN

- Beneficios alcanzados en la implementación de las nuevas metodologías para ejercer el control fiscal y para el mejoramiento de la gestión de las contralorías.
- El impacto que generó la Auditoría General de la República en las contralorías territoriales, a partir de la implementación de las nuevas metodologías de control fiscal en el mejoramiento continuo del control fiscal en los organismos de control territoriales.
- Cuál es el impacto que ha tenido la certificación en el mejoramiento continuo de las contralorías territoriales

- Presentar los resultados obtenidos por cada contraloría a través del tiempo para ver su mejoramiento continuo, mostrando gráficas con las tendencias de mejoramiento de los sujetos vigilados de cada Gerencia.
- Presentar análisis en cantidad y costo de las capacitaciones que ha impartido la AGR a sus sujetos vigilados con las cuales se ha suplido el escaso presupuesto con que cuentan las contralorías, para cubrir las necesidades de capacitación que requieren los funcionarios.
- Mostrar el impacto de los planes de mejoramiento suscritos entre la AGR y las diferentes contralorías.
- Presentar la gestión realizada por las AGR relacionada con el fortalecimiento financiero de las contralorías territoriales y las perspectivas.

2. GERENCIA SECCIONAL DE BOGOTÁ

- La AGR debe revisar la gestión de las contralorías exigiendo que sí ejerzan sus funciones y que los procesos no fenezcan sin tomar las acciones correctivas pertinentes.
- Es necesario que los informes de los procesos auditores tengan un lenguaje claro, fácil de entender y que expliquen claramente los beneficios generados a partir de la atención de denuncias.
- Rendición de cuentas se incluya el sector cultural.

3. GERENCIA SECCIONAL DE CALI

- Sería importante que en la rendición de cuentas informaran qué transformación ha tenido la auditoría en cuanto a las herramientas tecnológicas.
- Que avances ha tenido la auditoría este último año frente a las nuevas metodologías
- Como se ha incentivado a la ciudadanía para que participe en el plan de promoción y cuál es el producto o resultado de este plan.

4. GERENCIA SECCIONAL DE BUCARAMANGA

- La función de las Contralorías Territoriales.
- Resaltar los beneficios de control fiscal obtenidos por las Contralorías.
- La certificación anual de las Contralorías Territoriales.
- Los indicadores contemplados en la certificación anual de las Contralorías Territoriales.

- El resultado general de la evaluación por procesos en las calificaciones en los procesos de la certificación de las Contralorías.
- La labor que realizan las Contralorías Territoriales en la Rendición de Cuentas de manera trimestral
- La eliminación de las Contralorías Territoriales.
- Resaltar la función de la AGR en los encuentros de Contralores Territoriales.
- El acompañamiento de la Gerencia de la AGR con las Contralorías de la jurisdicción.
- Las inhabilidades por parte de los funcionarios públicos para ocupar cargos públicos.
- El funcionamiento y operatividad del sistema integrado de transporte masivo -Metrolínea S.A.- en la ciudad de Bucaramanga y sus municipios

5. GERENCIA SECCIONAL DE BARRANQUILLA

- Asesor- Contraloría municipal de Valledupar: Desarrollo misional de la AGR. Planta personal, apoyo misional y actividades que se adelantan en la AGR. Información sobre la cantidad de funcionarios sancionados por la AGR a través de procedimiento administrativo sancionatorio y de responsabilidad fiscal.
- Osvaldo del Castillo Torres como representante de los Veedores: Mecanismo activo de asistencia y participación a la rendición de cuentas, para presentar opiniones que sean posteriormente consolidadas en un documento.
- Carlos Amaya-Contraloría general del departamento de Cesar: Posibilidad de una rendición de cuenta descentralizada para que las regiones puedan conocer de primera mano la gestión de la AGR.
- Lilibeth Imbrecht -Contraloría municipal de Valledupar: Elaboración de talleres a la ciudadanía para lograr una correcta participación en la rendición de cuentas.
- Verónica Sánchez –Contraloría general del departamento del Magdalena: Implementación de una caja de preguntas, previa a la rendición de cuenta, que sean objeto de respuestas en el marco de dicho evento. Se recomienda el uso de los medios tecnológicos y de un lenguaje claro dentro de la rendición de cuentas.

- Erika Vásquez- Contraloría municipal de Valledupar: Buen manejo del tiempo y síntesis de información en el desarrollo de la rendición de cuenta. Propone para la rendición de cuenta un tiempo estimado de 1 hora y el respaldo de la información con apoyo tecnológico.
- Alfonso Ramos Martínez –Contraloría general del departamento del Magdalena: Mayor interacción por intermedio de la página WEB INSTITUCIONAL en aras de tener rendición permanente de cuenta con la ciudadana (control social) y por parte de los órganos de control.
- Paola Melo - Contraloría Distrital de Santa Marta: Énfasis en la consolidación de los beneficios de auditoría tanto cualitativos como cuantitativos evidenciados por la AGR y determinados por parte de las Contralorías Territoriales.

6. GERENCIA SECCIONAL DE NEIVA

- Lenguaje practico para la rendición de cuenta y mostrarlo a los ciudadanos.
- Que se conozca por parte del ciudadano el rol de la AGR respecto a las contralorías.
- Tener presente el factor humano
- Que no se dejen dos vigencias para auditar.
- Generar espacios que describan los trabajos de participación ciudadana de las contralorías.
- Resultados en avance del trámite de los procesos de responsabilidad fiscal que efectúan las contralorías.
- Contraloría Municipal de Ibagué, sugiere incluir en la rendición de cuentas:
 - *Certificación de las contralorías
 - *Talento Humano
 - *Gestión documental
- Contraloría del Huila:
 - *Resultados de impactos,
 - *Importancia de las contralorías territoriales
 - *Avances función de la tecnología de la información de la AGR
- Contraloría de Neiva:
 - *Promoción
 - *Información de las denuncias
 - * Capacitaciones
- Contraloría del Caquetá:
 - *Gestión y desempeño de las contralorías
 - *Diferentes alianzas y estrategias de las AGR.

7. GERENCIA SECCIONAL DE ARMENIA

- Resultados de los acompañamientos que ha realizado la Auditoría General de la República a las veedurías ciudadanas y la comunidad en general.

- Como realiza el seguimiento, la Auditoría General de la República, a los diferentes hallazgos fiscales y traslados con alcances fiscales y penales, que han sido resultado de los diferentes procesos auditores practicados por las contralorías o como respuesta a las diferentes denuncias y la efectividad de las mismas.
- Se requiere un mecanismo más ágil y personalizado para el soporte a las contralorías ante las inquietudes que se presentan en el momento de diligenciar los formatos de la rendición de cuenta.
- Es importante el manejo de un lenguaje claro, que la rendición de la cuenta sea didáctica en lo que se quiere comunicar, con el fin de establecer diálogos constructivos pensando en el destinatario de la información. (veedores, universidades y comunidad en general).
- Se requiere informar en la rendición de cuenta la parte cuantitativa de la labor de los órganos de control fiscal, como se han mejorado en los órganos de control los procesos y procedimientos que han generado significativos beneficios del control en pro de la ciudadanía.
- Se debe hacer énfasis en las funciones misionales que tiene cada entidad de control, con el propósito de evitar empapelar a todas la IAS.

8. GERENCIA SECCIONAL DE CÚCUTA

- Posición de la AGR frente al proyecto del Gobierno Nacional de eliminación de las Contralorías.
- Mayor divulgación posible para asistencia a la rendición de cuentas.
- Invitación a Sujetos de control de las Contralorías para asistencia a la rendición de cuentas.
- Que el informe de rendición de cuentas, debe ser con sentido social, más que estadístico.
- Que las explicaciones sean claras, que se presenten videos.

9. GERENCIA SECCIONAL DE VILLAVICENCIO

- Teniendo en cuenta que la AGR evalúa la parte financiera y presupuestal de las contralorías, sería importante que mostraran los resultados con relación a si consideran que los recursos apropiados en cada contraloría son suficientes o impactan positivamente en la cobertura de los sujetos y

- puntos de control, como herramientas para el fortalecimiento de las contralorías territoriales.
- En cuanto a los riesgos dar un concepto sobre la materialización o no de los riesgos de corrupción.
 - Dar a conocer el estado actual de la evaluación de la gestión de cada contraloría.
 - Relación de costos de funcionamiento vs efectividad y eficiencia de la entidad en el cumplimiento de los fines esenciales del estado.
 - Informes de auditorías y hallazgos realizados a la entidad.
 - Incluir la relación de hallazgos fiscales, disciplinarios, penales y con otra incidencia realizados en los diferentes ejercicios de control fiscal realizado por la AGR a sus puntos /o sujetos de control.
 - Al finalizar la rendición de la cuenta que se realice la entrega de una infografía, con la finalidad de tenerla como una memoria en la Contraloría Departamental que sirva como guía y consulta.
 - Relación detallada de la gestión realizada por la AGR, respecto a la capacitación de las contralorías territoriales sobre la rendición de cuentas anual.
 - Sugerimos que para la rendición de cuentas se habiliten los micrófonos junto con el chat para poder interactuar con la AGR en la rendición de cuentas.
 - Garantizar la participación y respuesta a las preguntas de la comunidad al informe; generar medio de difusión y participación comunitaria más efectivos pues realmente gran parte de los colombianos desconocen el funcionamiento de la entidad.
 - Mayor publicidad del evento de rendición de cuentas en redes sociales, con el apoyo de las sedes digitales de las contralorías a nivel nacional.
 - Racionalizar el tiempo de exposición de cada tema.
 - Se sugiere como mecanismo de la rendición de la cuenta anual que sea presencial donde cada contraloría territorial tenga su representación y pueda participar activamente en la rendición.

10. GERENCIA SECCIONAL DE MONTERÍA

- Funcionaria de la Contraloría Departamental de Córdoba: Incluir un análisis referente al análisis de la gestión porque si bien es cierto hay procesos no se obtienen resultados números a nivel de gestión la entidad hace todo lo que está a su alcance en gestión y esa evaluación también sería importante reportarla.
- Funcionario Contraloría Departamental de Sucre: Recomendaciones para hacer las visibles, incluir más a la ciudadanía en cuestiones comunales,

veedurías, tenerlos más presentes donde también se muestre la gestión de actuaciones que no son medibles cuantificablemente, pero que si muestran cosas positivas calificables.

- Ciudadanía (veedor): la rendición de cuenta pretende darle una información constante al ciudadano en la cadena de valores es el más importante. En el departamento hay comunidades indígenas que en el ejercicio se puede abrir un aspecto que pueda hacer inclusivo a esas personas
- Incluir sectores o comunidades que en el ejercicio se han quedado afuera o excluido, sugieren abrir un aspecto para incluirlos, para también informarle a ellos (por ejemplo, Indígenas esos diferentes) debemos ser más inclusivos con respecto al dialecto. Aunque se ha avanzado y hoy en día se hacen menos rendiciones numéricas hemos avanzado, para mostrar más una gestión más integral de lo que se plantea utilizando más las redes.

CONCLUSIONES

Las recomendaciones presentadas resultan profundamente relevantes porque están integradas directamente con la misión legal y constitucional de la Auditoría General de la República.

En este sentido, el esfuerzo realizado por cada uno de los asistentes, en cuanto al hecho de encontrar un espacio en sus labores diarias para reunirse con la AGR y darse a la tarea de pensar el evento de rendición de cuentas, resulta totalmente provechoso porque con los insumos recogidos el evento será enriquecedor, pertinente y coherente con las expectativas de todos los actores involucrados.