



**Escuela Superior de  
Administración Pública**

INFORME FINAL

Desarrollo de Actividades para la Ejecución de las Tareas Administrativas de Apoyo en la  
Oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Popayán.

Estudiante: German Ramirez Cotacio

Asesor Académico Esap: Francisco Javier Vargas

Asesor Institucional: Leidy Danyelly Meneses Bolaños

Contraloría Municipal De Popayán Oficina Control Interno

Escuela Superior de Administración Publica ESAP

Facultad De Pregrado – Territorial Cauca

Popayán

2025

LISTA DE TABLAS:

INTRODUCCION.....	3
JUSTIFICACION.....	3
1. CONSIDERACIONES CONTENIDAS EN EL PLAN DE TRABAJO PARA LA PRACTICA ADMINISTRATIVA.....	4
2.OBJETIVOSDELA PRACTICA ADMISTRATIVA.....	4
2.1 GENERAL.....	4
2.2 ESPECIFICOS.....	5
3. MARCO CONCEPTUAL.....	5
4. MARCO HISTORICO.....	6
5. MARCO JURIDICO.....	7
6. CRONOGRAMA.....	8
7. AVANCES DE LA PRACTICA ADMINISTRATIVA.....	9
8. CONCLUSIONES.....	35
9. BIBLIOGRAFIA.....	38

## INTRODUCCIÓN

Tras el desarrollo de la practica administrativa ejecutada en la contraloría municipal de la ciudad de Popayán, se presenta el avance en el cumplimiento de las actividades requeridas las cuales continuación seguidamente el día (11) del mes de abril de 2025(1), con actividades de apoyo en los procesos transversales de la Contraloría municipal de Popayán, en apoyo al área de Control Interno a través del cumplimiento eficiente y eficaz a la institución, enfocado en el plan transparencia y ética publica, apoyo a informes del plan de Auditorias Internas, este informe se realiza hasta el 30 de mayo de 2025. En apoyo al cumplimiento y realización de las actividades se adjuntan evidencias.

## JUSTIFICACION

La contraloría no es ajena a conflictos generados como consecuencia del mal manejo de recursos por parte de las instituciones que se encuentran bajo vigilancia de la misma, por el contrario esta institución lo que hace es fiscalizar y supervisar el manejo adecuado de los recursos destinados a las diferentes instituciones, a través del fortalecimiento administrativo se logra avanzar en temas relacionados como la gestión documental, información y atención al público, apoyo con las supervisiones y fiscalizaciones que se llevan a cabo dentro de la contraloría municipal.

Toda entidad debe contar con un ambiente único en el cual permita a los empleados identificarse con ella, logrando así los objetivos propuestos de acuerdo con las necesidades del potencial humano, formando el clima donde se desenvuelven todas las actividades.

La práctica administrativa es viable, pues se dispone de recursos como archivos, información necesaria por parte de la jefe inmediata para llevarla a cabo.

En el aspecto social, el diagnóstico sobre el fortalecimiento administrativo entre la contraloría municipal y la practicante, además las entidades bajo supervisión y vigilancia busca contribuir al mejoramiento de estas entidades y la atención entre la comunidad con el fin de proporcionar una atención adecuada, clara, logrando aumentar la calidad de imagen.

El trabajo tiene unas metodologías, de manera que se posibilitaran análisis de comparación entre los periodos temporales concretos y evaluaciones de las investigaciones que se estuvieran llevando a cabo.

En el aspecto disciplinario, el estudio pretende contribuir al desarrollo administrativo realizados a nivel municipal en la ciudad de Popayán, sobre el fortalecimiento administrativo en la contraloría municipal, para mejorar aspectos de gestión, en cuanto a información documental, atención a usuarios, mejorar la comunicación, calidad, eficacia y eficiencia.

## **1. CONSIDERACIONES CONTENIDAS EN EL PLAN DE TRABAJO PARA LA PRACTICA ADMINISTRATIVA**

Para la realización de mi practica administrativa, se tienen en cuenta las partes involucradas: Practicante, asesor institucional y asesor académico, los cuales cada uno de ellos trazan una ruta de trabajo de los objetivos y metas.

## **2. OBJETIVOS DE LA PRACTICA ADMINISTAVA**

### **2.1 GENERAL**

Contribuir al fortalecimiento de la gestión de control Interno de la Contraloría Municipal de Popayán mediante el apoyo a las actividades administrativas, a través de la elaboración de informes pertinentes los cuales se visualiza las actividades establecidas para la función, con el fin de asegurar la transparencia y eficacia en la utilización de los recursos sujetos en los periodos correspondientes de control.

## 2.2 ESPECIFICOS

- Generar informes periódicos sobre la eficacia del sistema de control interno, destacando áreas de mejora institucional y acciones correctivas.
  
- Apoyo en la planificación, ejecución y seguimiento de auditorias internas, asegurando la veracidad de procesos y la identificación de posibles irregularidades.

## 3. MARCO CONCEPTUAL

**Contribuir:** Existen dos tipos de definiciones sobre contribuir: 1) se trata de ayudar y concurrir con otros al logro de un cierto fin; 2) dar una cantidad de dinero u otra cosa para un determinado fin.

**Fortalecimiento:** Hacer más fuerte o vigoroso un sitio o una población

**Gestión:** son acciones, o diligencias que permiten la realización de cualquier actividad o deseo.

**Administrativa:** Es un campo laboral que se enfoca en la realización de tareas de gestión como archivar informaciones, que logran cumplir sus objetivos y propósitos.

**Financiera:** Es el área de la economía que estudia el funcionamiento de los mercados de dinero y capitales.

**Informes:** Es un texto de carácter expositivo, en él se describen las acciones, los métodos y los procedimientos llevados a cabo para adelantar una labor, bien sea investigativa u operativa.

**Actividades:** Conjunto de operaciones o tareas propias de una persona o entidad.

**Función:** Existen cinco tipos de definiciones de función: 1) propósito o tarea que se le atribuye a una cosa.2) designa las capacidades propias de los seres vivos o de sus órganos, así como de máquinas, instrumentos o aparatos, para desempeñar una tarea.3) actividad que le ha sido asignada a una institución o entidad. 4) acto religioso.5) acción bélica.

#### 4. MARCO HISTORICO

La Contraloría Municipal de Popayán se encuentra ubicado en la carrera 6 N° 4-21 C.A.M, Popayán (Cauca), línea de atención (+602) 8241010, correo institucional [contactenos@contraloria-popayan.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-popayan.gov.co) y pagina web [www.contraloriapopayan.gov.co](http://www.contraloriapopayan.gov.co)

La Contraloría Municipal de Popayán es un órgano de control del Estado de carácter técnico, con autonomía administrativa y presupuestal, encargado de ejercer, en representación de la comunidad, el control fiscal a la administración y a los particulares que manejen fondos o bienes de la Nación. En la Carta Política, el control fiscal a la gestión pública pasó de ser previo y perceptivo, a posterior y selectivo. No obstante, el nuevo enfoque del control permite la aplicación de un control de advertencia o de prevención, para que el administrador público conozca en tiempo real, las inconsistencias detectadas por la Contraloría, y mediante la

aplicación de un control de corrección, proceda a subsanarlas, con lo cual se lograrán entidades más eficientes y eficaces, cumpliendo con el fin último del control, que es el mejoramiento continuo de las entidades públicas.

Pese a que la Contraloría General de la República es el máximo órgano de control fiscal, no es superior jerárquico de ninguna de las contralorías territoriales, las cuales conservan la autonomía e independencia, como constitutivo de su esencia ya referida.



## 5. MARCO JURIDICO

El Departamento Administrativo de la Función Pública en cumplimiento de lo establecido en el numeral 8 del artículo 8 de la Ley 1437 de 2011 y el Decreto 270 de 2017, dispone este espacio para presentar los proyectos de regulación y hacer partícipe a todas las entidades, servidores y ciudadanos en su construcción. De igual manera habilita el correo [contactenos@contraloria-popayan.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-popayan.gov.co) para recibir las observaciones, sugerencias o propuestas alternativas.

Los tiempos establecidos para la publicación de los proyectos de regulación están establecidos en las resoluciones 299 de 2017 y 1235 de 2017. Si desea recibir información sobre los proyectos normativos de Función Pública puede inscribirse enviando un correo electrónico a

[contactenos@contraloria-popayan.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-popayan.gov.co) o comunicarse al número (+602) 8241010, área responsable de la orientación y vigilancia en la construcción de las políticas, planes, programas y normas.

## 6. CRONOGRAMA ESTABLECIDO:

Es una herramienta primordial para la elaboración de trabajos o actividades. A través del calendario se establece la duración de una actividad o proyecto a realizar, cuenta con fecha de inicio y fecha final.

En el cumplimiento de las actividades asignadas para brindar apoyo a la oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con funciones de control interno he dado cumplimiento al plan de trabajo; ejecutado en su totalidad de la parte establecida.

<b>Cronograma de actividades y entrega de Informes de la Practica Administrativa</b>																
Año	Febrero				Marzo				Abril				Mayo			
	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4	S 1	S 2	S 3	S 4
Actividades																
Formulación y aprobación del plan de trabajo	X	X														
Desarrollo de la practica administrativa	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Entrega del primer informe					X											
Entrega del segundo informe									X							
Entrega del informe final													X			

## 7. AVANCES DE LA PRACTICA ADMINISTRATIVA

### Primer informe

FIGURA #1: Actualización del informe de evaluación tramites de las peticiones, quejas, denuncias y/o consultas pertenecientes a la vigencia 2024.



Nº	Fecha	Forma	Fecha de Recibido	Estado	Descripción	Fecha de Respuesta	Fecha de Cierre	Fecha de Evaluación	Fecha de Seguimiento	Observaciones
7	07/03/2024	Correo Electrónico	1/03/2024	NO	Peticion de informacion de la situacion de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	21/03/2024	N/A	N/A	8/03/2024	Archivo de por responder a de fondo.
8	08/03/2024	Correo Electrónico	1/03/2024	NO	Solicitud de informacion sobre el presupuesto de inversión del proyecto de saneamiento en el distrito de Puyayán.	14/03/2024	N/A	N/A	7/03/2024	Archivo de por responder a de fondo.
9	08/03/2024	Correo Físico	9/03/2024	NO	Solicitud general del programa de saneamiento de las zonas urbanas de Puyayán.	1/03/2024	N/A	N/A	12/03/2024	Archivo de por responder a de fondo.
10	01/03/2024	Correo Físico	23/02/2024	NO	Requerimiento de informacion sobre la situacion de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	14/03/2024	N/A	28/02/2024	28/02/2024	Archivo de por responder a de fondo.
11	01/03/2024	Correo Físico	23/02/2024	NO	Peticion de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	14/03/2024	N/A	28/02/2024	28/02/2024	Archivo de por responder a de fondo.
12	01/03/2024	Correo Electrónico	23/02/2024	NO	Solicitud de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	7/03/2024	N/A	N/A	7/03/2024	Archivo de por responder a de fondo.
13	01/03/2024	Correo Electrónico	4/03/2024	Denuncia	Denuncia de corrupción en el municipio de Puyayán.	8/03/2024	8/03/2024	N/A	N/A	En trámite

Predicciones de texto: activado

Concentración

Nº	Fecha	Forma	Fecha de Recibido	Estado	Descripción	Fecha de Respuesta	Fecha de Cierre	Fecha de Evaluación	Fecha de Seguimiento	Observaciones
14	01/03/2024	Correo Electrónico	13/03/2024	NO	Peticion de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	8/04/2024	N/A	14/03/2024	14/03/2024	Archivo de por responder a de fondo.
15	01/03/2024	Correo Físico	15/03/2024	Denuncia	Denuncia de corrupción en el municipio de Puyayán.	15/03/2024	15/03/2024	N/A	N/A	En trámite
16	01/03/2024	Correo Físico	21/03/2024	NO	Peticion de informacion sobre la situacion de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	14/04/2024	N/A	1/04/2024	1/04/2024	Archivo de por responder a de fondo.
17	01/03/2024	Correo Físico	21/03/2024	NO	Peticion de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	14/04/2024	N/A	1/04/2024	1/04/2024	Archivo de por responder a de fondo.
18	01/03/2024	Correo Físico	21/03/2024	NO	Peticion de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	14/04/2024	N/A	1/04/2024	1/04/2024	Archivo de por responder a de fondo.

Nº	Fecha	Forma	Fecha de Recibido	Estado	Descripción	Fecha de Respuesta	Fecha de Cierre	Fecha de Evaluación	Fecha de Seguimiento	Observaciones
21	02/03/2024	Correo Electrónico	2/04/2024	NO	en la junta de vivienda comunitaria el portal del agua. Presunta violación de principio de publicidad en proceso contractual NIT-20-000-2024 con el municipio de Puyayán.	23/04/2024	N/A	09/04/2024	09/04/2024	Archivo de por responder a de fondo.
22	02/03/2024	Correo Electrónico	18/04/2024	NO	Solicitud de acompañamiento en el barrio Mariano Occidente, con la finalidad de recuperar el patrimonio comunal del barrio.	9/05/2024	N/A	18/04/2024	18/04/2024	Archivo de por responder a de fondo.
23	02/03/2024	Correo Electrónico	3/05/2024	NO	Solicitud de apoyo en la Ley 2009 para elaboración de cita con especialista de endodoncia.	27/05/2024	N/A	9/05/2024	9/05/2024	Archivo de por responder a de fondo.
24	02/03/2024	Correo Electrónico	14/05/2024	NO	Requerimiento de informacion sobre obras inconclusas.	20/05/2024	N/A	N/A	17/05/2024	Archivo de por responder a de fondo.
25	02/03/2024	Correo Electrónico	20/05/2024	NO	Presunta vulneración de derechos en la Secretaría de Salud.	12/06/2024	N/A	27/05/2024	27/05/2024	Archivo de por responder a de fondo.
26	02/03/2024	Correo Electrónico	24/05/2024	NO	Solicitud de informacion relacionada con algunas ciudades.	11/06/2024	N/A	N/A	28/05/2024	Archivo de por responder a de fondo.
27	02/03/2024	Correo Electrónico	27/05/2024	NO	Solicitud de informacion sobre los procesos de saneamiento en el distrito de Puyayán.	15/06/2024	N/A	N/A	22/05/2024	Archivo de por responder a de fondo.

Predicciones de texto: activado

Concentración

Nº	Fecha	Forma	Fecha de Recibido	Estado	Descripción	Fecha de Respuesta	Fecha de Cierre	Fecha de Evaluación	Fecha de Seguimiento	Observaciones
29	02/03/2024	Correo Electrónico	27/05/2024	NO	Solicitud de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	12/06/2024	N/A	29/05/2024	29/05/2024	Archivo de por responder a de fondo.
30	02/03/2024	Correo Electrónico	28/05/2024	NO	Queja interpuesta por campesinos al contrato 2023-00001-277, solicita el informe que se va a realizar para la violación del contrato.	13/06/2024	N/A	N/A	29/05/2024	Archivo de por responder a de fondo.
31	03/03/2024	Correo Electrónico	7/06/2024	NO	Solicitud de informacion sobre el inventario de bienes de la municipalidad.	21/06/2024	N/A	N/A	14/06/2024	Archivo de por responder a de fondo.
32	03/03/2024	Correo Electrónico	12/06/2024	NO	Queja debido a que prestado servicios como diseñador gráfico desde el mes de marzo a la Arcadia de marales y solo hasta el mes de mayo se recibió el pago por los servicios prestados y no se ha reconocido la anterior.	28/06/2024	N/A	14/06/2024	14/06/2024	Archivo de por responder a de fondo.
33	03/03/2024	Correo Físico	14/06/2024	NO	Peticion de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	20/06/2024	N/A	21/06/2024	21/06/2024	Archivo de por responder a de fondo.
34	03/03/2024	Correo Electrónico	21/06/2024	NO	Solicitud de informacion sobre el presupuesto de inversión de las obras de saneamiento en el distrito de Puyayán.	8/07/2024	N/A	N/A	5/07/2024	Archivo de por responder a de fondo.

36	038-2024	Correo Electrónico	28/06/2024	Solicitud de información	NO	Solicitud de información sobre contrato concursal con la asociación general de reparadores del estado	15/07/2024	N/A	5/07/2024	5/07/2024	Archivo de por responder por competencia
37	039-2024	Correo Electrónico	28/06/2024	Peticion de Inmresa General	NO	Solicitud de acompañamiento y vigilancia en el proceso concursal PLAC-09-2024 ordenada por el cargo mayor del estado	22/07/2024	N/A	5/07/2024	5/07/2024	Archivo de por responder por competencia
38	038-2024	Correo Electrónico	9/07/2024	Solicitud de información	NO	Solicitud de información sobre validación y seguimiento a ejecución y pago de pebunzas social de controladas por prestación de servicios	23/07/2024	N/A	N/A	22/07/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
39	039-2024	Correo Electrónico	18/07/2024	Denuncia	NO	Comunicación realizada por funcionario al cargo 79 en la cual se pide la suspensión de información	9/08/2024	N/A	N/A	1/08/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
40	040-2024	Correo Electrónico	19/07/2024	Solicitud de información	NO	Solicitud de información sobre número de suspensiones a servidores públicos.	2/08/2024	N/A	N/A	26/07/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
41	041-2024	Correo Electrónico	22/07/2024	Denuncia	S	Denuncia respecto a un líder	22/07/2024	22/07/2024	N/A		En trámite

Predicciones de texto: activado

44	044-2024	Correo Electrónico	24/07/2024	Solicitud de información	NO	Proceso de admisión de funcionarios de Popayán.	8/08/2024	N/A	N/A	1/08/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
45	045-2024	Página Web	29/07/2024	Peticion de Inmresa General	NO	Solicitud para poder asistir al congreso nacional de ecoti	21/08/2024	N/A	29/07/2024	29/07/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
46	046-2024	Correo Electrónico	29/07/2024	Peticion de Inmresa General	NO	Solicitud de información sobre licitaciones	21/08/2024	N/A	N/A	8/08/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
47	047-2024	Correo Electrónico	29/07/2024	Consulta	NO	Solicitud de concepto sobre temas propios de la contabilidad municipal de Popayán	11/09/2024	N/A	N/A	9/09/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
48	048-2024	Correo Electrónico	29/07/2024	Peticion de Inmresa General	NO	Solicitud de informes de apoyo al fondo de empresas de la Alcaldía de Popayán	21/08/2024	N/A	1/08/2024	1/08/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
49	049-2024	Correo Electrónico	30/07/2024	Peticion de Inmresa General	NO	Solicitud de información sobre el pago de servicios en el logotipo de la Alcaldía de Popayán	22/08/2024	N/A	1/08/2024	1/08/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
50	050-2024	Correo Electrónico	1/08/2024	Denuncia	S	Denuncia de un funcionario municipal en nombre de la Alcaldía de Popayán	1/08/2024	1/08/2024	N/A		En trámite

Concentración

52	052-2024	Correo Electrónico	20/08/2024	Solicitud de información	NO	Solicitud de información sobre el ejercicio de auditoría y la memoria de honorarios	3/09/2024	N/A	N/A	27/08/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
53	053-2024	Correo Electrónico	23/08/2024	Denuncia	NO	Solicitud de información sobre el disciplinario de los servidores mencionados en la denuncia por presunta limitación de funciones y omisión a sus deberes legales.	12/09/2024	N/A	27/08/2024	27/08/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
54	054-2024	Correo Electrónico	10/09/2024	Denuncia	NO	Denuncia presunta irregularidad con recursos públicos del sistema de reciclaje en el municipio de Timbío	1/10/2024	N/A	12/09/2024	12/09/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
55	055-2024	Correo Electrónico	23/09/2024	Denuncia	S	Denuncia presunta irregularidad en la empresa municipal futura	22/09/2024	22/09/2024	N/A		En trámite
56	056-2024	Correo Electrónico	24/09/2024	Solicitud de información	NO	Solicitud de información Comarcas Territoriales	8/09/2024	N/A	N/A	8/10/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
57	057-2024	Correo Electrónico	24/09/2024	Denuncia	S	Denuncia presunta irregularidad que se puede estar presentando con la	24/09/2024	24/09/2024	1/10/2024	24/12/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.

Predicciones de texto: activado

59	059-2024	Correo Electrónico	1/10/2024	Denuncia	NO	Denuncia presunta irregularidad que se está presentando en el HUS, la cual puede tener connotación disciplinaria.	23/10/2024	N/A	8/10/2024	8/10/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
60	060-2024	Correo Electrónico	11/10/2024	Peticion de Inmresa General	NO	Presentación en forma de la Asociación de Mujeres Infantes de Valle ADRIVA como entidad administradora de servicios en atención integral a la primera infancia en el marco de controlación legal establecida con el Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF - Popayán.	1/11/2024	N/A	17/10/2024	17/10/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.
61	061-2024	Correo Electrónico	21/10/2024	Peticion de Inmresa General	NO	Presuntas irregularidades en sobre derechos de las gradas y permiso de control a	12/11/2024	N/A	26/10/2024	26/10/2024	Archivo de por responder por competencia de fondo.

Concentración

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.038 – 6		Código 1.1	Versión 001								
CONTROL INTERNO											
Página 13 de 18											
43	05/2024	Compro. Resoluciones	8/11/2024	Petición de Interés General	NO	presentar demanda de modo de pago de multa de tránsito directa en contra del municipio de Popayán. Resueto. Valiación al principio de transparencia en la selección de la secretaria general del municipio de Popayán para el periodo 2024, toda vez que según la información no se publica en página web, asimismo la información que afecta directamente a la transparencia.	29/11/2024	N/A	18/11/2024	18/11/2024	Archivo de los tratados por competencia
44	04/2024	Página Web	14/11/2024	Denuncia	SI	Información presentada en la vereda no responde con los requisitos participativos.	12/05/2024	12/05/2024	N/A	6/12/2024	Archivo de los tratados por competencia
45	08/2024	Página Web	14/11/2024	Petición de Interés General	NO	Interpretación de la Constitución de 1991.	4/12/2024	N/A	18/11/2024	18/11/2024	Archivo de los tratados por competencia

Predicciones de texto: activado

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.038 – 6		Código 1.1	Versión 001								
CONTROL INTERNO											
Página 14 de 18											
47	05/2024	Compro. Resoluciones	28/11/2024	Petición de Interés General	NO	contratación irregular de servicios ambientales en el barrio público para la evaluación de la zona IFCO.	17/12/2024	N/A	2/12/2024	2/12/2024	Archivo de los tratados por competencia
48	05/2024	Compro. Resoluciones	27/11/2024	Denuncia	SI	no paga reparo de los oportos a favor de un funcionario de la municipalidad de Popayán, lo que genera el pago de intereses de mora.	27/09/2024	27/09/2024	N/A	27/12/2024	Archivo de los tratados por competencia
49	07/2024	Compro. Resoluciones	26/11/2024	Denuncia	SI	Denuncia sobre preuente irregularidad en el pago de honorarios de Guillermo León Valencia.	28/05/2024	28/05/2024	N/A	9/12/2024	Archivo de los tratados por competencia
50	07/2024	Compro. Resoluciones	4/12/2024	Petición de Interés General	NO	Denuncia sobre preuente irregularidad en el pago de honorarios de los miembros del comité de	24/12/2024	N/A	10/12/2024	10/12/2024	Archivo de los tratados por competencia

**CONCLUSIONES**

De la información reportada por la oficina encargada de Participación Ciudadana y que es la encargada de hacer seguimiento a las PQRS que llegan a la entidad podemos concluir que

En la entidad del 2024, la que corresponde a la cantidad de la

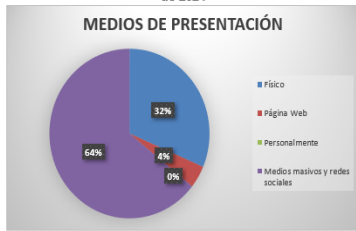
Concentración

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.038 – 6		Código 1.1	Versión 001
CONTROL INTERNO			

Página 15 de 18

Medio de Presentación	Nro.	Porcentaje
Físico	22	31.4%
Página Web	3	4.2%
Personalmente	0	0%
Medios masivos y redes sociales	45	64.2%

**Consolidada anualidad por medios de presentación de las PQRS de 2024**

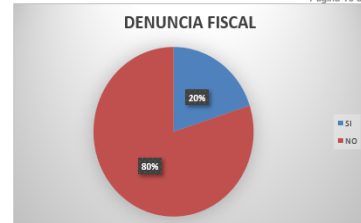


De las PQRS presentadas durante la anualidad del 2024 equivalente a 70 PQRS se concluye que un porcentaje de 20% son denuncias fiscales y 80% son peticiones de interés general, solicitudes de información o quejas.

DENUNCIA FISCAL	Nro.	PORCENTAJE
SI	14	20%
NO	56	80%

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.038 – 6		Código 1.1	Versión 001
CONTROL INTERNO			

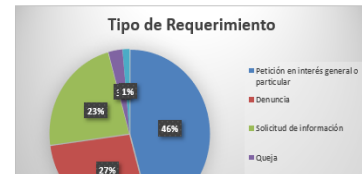
Página 16 de 18



Los tipos de requerimiento más utilizados por la comunidad en la anualidad del 2024

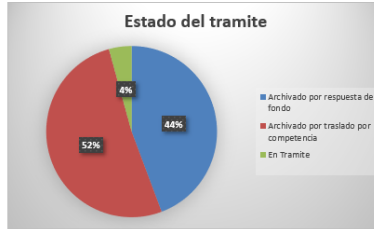
Tipo de Requerimiento	Nro.	Porcentaje
Petición en interés general o particular	32	45.7%
Denuncia	19	27.1%
Solicitud de información	16	22.8%
Queja	2	2.8%
Requerimiento interno	1	1.4%

Consolidado de requerimientos con corte de anualidad del 2024



Estado de los tramites de las PQRS con corte anualidad del 2024

Estado del tramite	Nro.	Porcentaje
Archivado por respuesta de fondo.	31	44,2%
Archivado por traslado por competencia	36	51,4%
En Tramite	3	4,2%



1. Se puede evidenciar que desde la oficina de Participación ciudadana de la Contraloría Municipal se están realizando esfuerzos notables en la identificación de los tramites y el respectivo seguimiento a las respuestas a las solicitudes que llegan por diversos medios, mejorando así la oportunidad con la que se están resolviendo las peticiones, quejas, reclamos y solicitudes de información por parte de la comunidad, cumpliendo con más de un 96% el termino de respuesta en los términos establecidos en la ley.
2. Del 4% restante que se encuentran en trámite, se puede observar que las peticiones se encuentran dentro el término legal para dar respuesta a los mismos.
3. Podemos concluir que en la anualidad de la vigencia 2024 se

4. Las gestiones que se adelantaron en participación ciudadana son satisfactorias, ya que se están cumpliendo la normativa vigente que regula el trámite de las PQRS, en especial los términos establecidos por la ley para dar respuesta y tramite oportuno.

Original Firmado  
**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**  
 Jefe de oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva  
 Con asignación de funciones de control interno

Los PQRS presentados para la vigencia 2024 fue un total de 70 por los diferentes medios a la Contraloría municipal de Popayán revisado por la DR Danyelly Meneses Jefe de Responsabilidad Fiscal

Figura #2: Solicitud oficio control interno C1 6097 perteneciente a febrero de 2025.

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b> NIT. 817.005.038 – 6	Código	Versión
	CONTROL INTERNO	1.1	001

Página 1 de 2

**CI - 6097**  
 Popayán 21 de febrero de 2025

Declaro:  
**JUAN JOSÉ SEGURA GUEVARA**  
 Técnico Grado 03  
 Contraloría Municipal de Popayán

**Asunto:** Apoyo para elaboración de Informe de derechos de autor 2024

Cordial Saludo

Teniendo en cuenta que la Circular Externa 027 del 29 de diciembre de 2023, expedida por la Dirección Nacional de Derechos de Autor, y de la Directiva presidencial 02 del 12 de febrero de 2022, en la cual se ordena a las oficinas de control interno de las entidades, verificar el cumplimiento de las disposiciones en materia de derechos de autor en la adquisición y uso de programas de computador de las entidades, razón por la cual como encargado del área de sistemas de la entidad me permito solicitar su apoyo con la siguiente información con corte a 31 de diciembre de 2024 (vigencia 2024) De conformidad con lo establecido en los artículos [147](#) y [148](#) de la Ley 1955 de 2019, el Capítulo 1 del Título 9 de la Parte 2 del Libro 2 del Decreto número [1078](#) de 2015, Decreto Único Reglamentario del sector de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones y en especial, para garantizar la implementación segura de la Política de Gobierno Digital liderada por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (MinTIC). Mediante CI 016 se le notificó a su despacho para que presentara el informe y a la fecha no ha dado respuesta.

- ¿Con cuántos equipos cuenta la entidad?
- ¿El software instalado en estos equipos se encuentra debidamente licenciado?
- ¿Qué mecanismos de control se han implementado para evitar que los usuarios instalen programas o aplicativos que no cuenten con la licencia respectiva?
- ¿Cuál es el destino final que se le da al software dado de baja en su entidad?

Lo anterior en aras de presentar informe de derechos de Autor de la vigencia 2024

La información requerida deberá entregarse a más tardar el miércoles 12 de marzo y teniendo una fecha límite el viernes 21 de marzo de 2025 al correo [responsabilidadfiscal@contraloria-popayan.gov.co](mailto:responsabilidadfiscal@contraloria-popayan.gov.co) o por escrito en esta oficina.

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b> NIT. 817.005.038 – 6	Código	Versión
	CONTROL INTERNO	1.1	001

Página 2 de 2

Quedo atenta a cualquier inquietud al respecto.

Atentamente:

**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**  
 Jefe de Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva  
 Con asignación de funciones de Control Interno  
 Proyectó: German Ramírez Cotacio, Practicante ESAP

La oficina de Contraloría municipal de Popayán realiza la solicitud mediante el consecutivo de CI 6097 para que rinda informe a la DR Danyelly Meneses jefe de control interno de Responsabilidad Fiscal de la vigencia.

Figura #3: solicitud oficio mediante el consecutivo RF 0118 de febrero 2025



**RF-0118**

Popayán, 19 de febrero de 2005

**Referencia:** IP 07-2024.

**ABOGADO**

**Carrera 7 # 10N 78 APTO 204 A**

**Uljrevelo@unicauca.edu.co**

**Popayán Cauca**

Cordial saludo,

En cumplimiento a lo dispuesto en la Ley 610 de 2000 artículo 42,43 y **Auto No. 31 del 17 de Diciembre de 2024**, con el propósito de garantizar el derecho de defensa, le solicitamos concurrir a este Despacho ubicado en la Carrera 6 No.4-21 Edificio CAM 2do Patio, en la ciudad de Popayán el próximo **04 DE MARZO DE 2025 A LAS 9:00 A.M.**, para escucharle en diligencia de versión libre o de manera escrita donde pueda relatar los hechos y aportar las correspondientes pruebas que lo soporten dentro de la indagación preliminar IP 07-2024.

Recordándole que para la diligencia de versión libre y podrá designar un apoderado que lo asista y lo represente durante el proceso, así mismo podrá relatar los hechos y aportar las pruebas que crea necesarias, y la puede hacer llegar en medio escrito o presentándose personalmente en la fecha establecida.

Atentamente,

**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**

Jefe de Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Proyectó: German Ramírez Cotacio. Practicante ESAP

Contraloría Municipal de Popayán

Carrera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Patio – Popayán – Cauca – Colombia

Teléfonos: (+572) 8241010 – 8242390

Correo electrónico: [contactenos@contraloria-popayan.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-popayan.gov.co)

[www.contraloria-popayan.gov.co](http://www.contraloria-popayan.gov.co)

La Contraloría municipal de Popayán hace la solicitud a realizar su versión pertinente de acuerdo con la referencia IP-07-2024.


Figura #4: Organizar componentes del Plan de Transparencia y Ética Pública 2024 de la Contraloría Municipal de Popayán es esencial para garantizar el cumplimiento de las directrices nacionales en la lucha contra la corrupción y el fortalecimiento de la ética pública.


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN N.E. EST. 806.028 – 6 CONTROL INTERNO	Código 1.1	Versión 001
Página 1 de 24			
<b>PRIMER INFORME DE SEGUIMIENTO DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA                  CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b>			
LUIS EDUARDO SANDOVAL INDIH Contralor Municipal de Popayán			
Enero a diciembre Vigencia 2024			
LEIDY DANIELY MENESES BOLAÑOS Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva Con asignación de funciones de Control Interno			
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN			
Carrera 6 No. 4-21 Edificio CAM 3do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia Teléfono: (572) 3241016 – 3242390 Correo electrónico: <a href="mailto:contraloria@contraloria.popayan.gov.co">contraloria@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>			


  


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN N.E. EST. 806.028 – 6 CONTROL INTERNO	Código 1.1	Versión 001
Página 2 de 24			
<b>1. INTRODUCCION</b>			
La Contraloría Municipal de Popayán, en cumplimiento del artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, elaboró y publicó el programa de Transparencia y Ética Pública 2024, como una estrategia de lucha contra la corrupción y atención al ciudadano.			
El seguimiento a los seis componentes del Plan de Transparencia y Ética Pública 2024 de la Contraloría Municipal de Popayán es esencial para garantizar el cumplimiento de las directrices nacionales en la lucha contra la corrupción y el fortalecimiento de la ética pública. Cada componente aborda áreas críticas como la debida diligencia, la prevención de riesgos, la transparencia interinstitucional, la atención al ciudadano, el acceso a la información pública y la cultura de la legalidad. El monitoreo constante de estos aspectos permite identificar y corregir posibles debilidades, asegurar la efectiva rendición de cuentas y fomentar la participación ciudadana, contribuyendo así a la misión de la Contraloría de vigilar la gestión fiscal de manera ética y transparente. Este enfoque integral es clave para avanzar en la prevención de la corrupción y promover un Estado abierto y responsable.			
El plan estratégico formulado para el cuatrienio 2022-2025 denominado: <b>"Eficiente y transparente"</b> , se encuentra en ejecución de acuerdo con los planes de acción, aprobados para la vigencia 2024.			
La Contraloría Municipal de Popayán, frente a los compromisos con los ciudadanos, viene ejecutando las diferentes actividades y compromisos del Plan Estratégico y Planes de Acción, en cumplimiento de la Misión institucional de la vigilancia de la gestión fiscal de la administración central, sus entes descentralizados y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes.			
Respecto a la segunda responsabilidad, frente al cliente interno, se trabaja en fomentar la transparencia y moralidad, además de ser una obligación como servidores públicos el cumplimiento de los deberes y compromisos contemplados en la carta de valores y principios éticos.			
Carrera 6 No. 4-21 Edificio CAM 3do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia Teléfono: (572) 3241016 – 3242390 Correo electrónico: <a href="mailto:contraloria@contraloria.popayan.gov.co">contraloria@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>			


  


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN N.E. EST. 806.028 – 6 CONTROL INTERNO	Código 1.1	Versión 001
Página 3 de 24			
<b>2. DESARROLLO DE LOS COMPONENTES</b>			
En el siguiente diagrama se describen y se caracterizan cada uno de los componentes del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024, que la Contraloría Municipal de Popayán adapta en cumplimiento de las directrices a nivel nacional, enunciadas en el artículo 31 de la Ley 2175 del 2022.			
<b>Diagrama No. 1 Componentes del Programa de Transparencia y Ética Pública 2024</b>			
			
Carrera 6 No. 4-21 Edificio CAM 3do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia Teléfono: (572) 3241016 – 3242390 Correo electrónico: <a href="mailto:contraloria@contraloria.popayan.gov.co">contraloria@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>			


 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPLAYÁN</b> NIT. 817.965.038 - 6 CONTROL INTERNO		Código 1.1	Versión 001		
Página 4 de 24					
<b>2.1 Medidas de debida diligencia en las entidades del sector público</b>					
<b>Plan de transparencia y ética pública 2024</b>					
<b>Componente 1: Medida de debida diligencia</b>					
Subcomp	Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada	Seguimiento
Seguimiento y monitoreo	1.1. Identificar mediante seguimiento los actos de corrupción o delictivos que no permitan el libre funcionamiento de la Ley 2195 frente a la transparencia y ética pública.	Informe anual	Control interno	Corte enero a diciembre 2024	Durante la vigencia 2024, la Oficina de Control Interno no ha recibido ninguna queja relacionada con actos de corrupción interna (certificación) De igual manera, la Oficina de Participación Ciudadana no ha registrado reportes que evidencien problemas de corrupción. Esta información indica que, hasta el momento, no se han detectado irregularidades en los procesos internos ni en participación ciudadana en relación con
Cámara 9 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso - Popayán - Cauca - Colombia Teléfono: (477) 8241910 - 8242390 Correo electrónico: <a href="mailto:controlinterno@contraloria.popayan.gov.co">controlinterno@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>					


 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPLAYÁN</b> NIT. 817.965.038 - 6 CONTROL INTERNO		Código 1.1	Versión 001		
Página 5 de 24					
<b>2.2 Prevención, gestión y administración de riesgos de corrupción.</b>					
<b>Plan de transparencia y ética pública 2024</b>					
<b>Componente 2: Prevención, gestión y administración de riesgos.</b>					
Subcomponente	Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada	Seguimiento
Prevención, gestión y administración de riesgos.	1.2 Fortalecer la rendición de cuentas para dar paso a la transparencia pública mediante la libre participación ciudadana.	Rendición de cuentas y Participación Ciudadana	Todos los procesos.	Enero 2024 - Diciembre 2024	Se ha verificado en la página web de la entidad que el fortalecimiento a la rendición de cuentas está debidamente incluido. Para mayor referencia, se puede consultar el siguiente enlace: <a href="https://www.contraloria.popayan.gov.co/informacion/informe-de-transparencia-2024">https://www.contraloria.popayan.gov.co/informacion/informe-de-transparencia-2024</a>
Cámara 9 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso - Popayán - Cauca - Colombia Teléfono: (477) 8241910 - 8242390 Correo electrónico: <a href="mailto:participacion@contraloria.popayan.gov.co">participacion@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>					


 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPLAYÁN</b> NIT. 817.965.038 - 6 CONTROL INTERNO		Código 1.1	Versión 001		
Página 6 de 24					
<b>2.2 Prevención, gestión y administración de riesgos de corrupción.</b>					
<b>Plan de transparencia y ética pública 2024</b>					
<b>Componente 3: Prevención, gestión y administración de riesgos.</b>					
Subcomponente	Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada	Seguimiento
Prevención, gestión y administración de riesgos.	2.1 Fortalecer la capacitación en temas éticos y de transparencia periódica en las responsabilidades y acción.	Capacitación para la prevención de riesgos de corrupción. Evidencia de la capacitación	Secretaría General	Enero 2024 - diciembre 2024	Se encuentra dentro de los plazos establecidos. Se capacitaron en conciliación del daño antijudicial, el día 23 de mayo de 2024 la cual
Cámara 9 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso - Popayán - Cauca - Colombia Teléfono: (477) 8241910 - 8242390 Correo electrónico: <a href="mailto:participacion@contraloria.popayan.gov.co">participacion@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>					


 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPLAYÁN</b> NIT. 817.965.038 - 6 CONTROL INTERNO		Código 1.1	Versión 001		
Página 7 de 24					
<b>2.3 Redes interinstitucionales para el fortalecimiento de prevención de actos de corrupción, transparencia y legalidad</b>					
<b>Plan de transparencia y ética pública 2024</b>					
<b>Componente 3: Mecanismos de redes interinstitucionales para el fortalecimiento anticorrupción</b>					
Subcomponente	Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada	Seguimiento
Participación	2.2 Promover acciones que permitan llevar a cabo el seguimiento y ética pública frente al plan de acción establecido por la Contraloría Municipal.	Dar cumplimiento al programa de transparencia y ética pública - Informe Anual	Control Interno	Enero 2024 - diciembre 2024	La Contraloría Municipal ha implementado con éxito el PVCFI y el PEP, asegurando un control fiscal efectivo, alta transparencia y un fuerte compromiso con la ética pública. El informe periódico de la contraloría municipal sigue en la implementación de la información oportuna
	2.3 Realizar la medición de percepción de las ciudadanas y respecto de la calidad del control fiscal a través de	Resultado por medio de encuesta o	Equipo auditor	Enero a Diciembre 2024	Al finalizar cada auditoría a los sujetos de control se envía encuesta de satisfacción, con corte a 31 diciembre se han enviado 11 encuestas así
Cámara 9 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso - Popayán - Cauca - Colombia Teléfono: (477) 8241910 - 8242390 Correo electrónico: <a href="mailto:participacion@contraloria.popayan.gov.co">participacion@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>					

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPLAYÁN</b> NIT. 817.965.038 - 6 CONTROL INTERNO		Código 1.1	Versión 001		
Página 8 de 24					
<b>2.3 Redes interinstitucionales para el fortalecimiento de prevención de actos de corrupción, transparencia y legalidad</b>					
<b>Plan de transparencia y ética pública 2024</b>					
<b>Componente 3: Mecanismos de redes interinstitucionales para el fortalecimiento anticorrupción</b>					
Subcomponente	Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada	Seguimiento
Acceso y uso de los canales institucionales	3.1 Brindar una mejor información acerca del uso y atención de los canales internstitucionales para las denuncias por parte de la ciudadanía payonesa	Mechanismo de manejo de los canales internstitucionales para las denuncias por parte de la ciudadanía payonesa	Funcionario con asignación de página web	Febrero a diciembre 2024	La Contraloría de Popayán ofrece mecanismos accesibles para que los ciudadanos presenten peticiones, quejas y reclamos a las cuales se puede acceder en el siguiente link: <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co/botio-quejas-reclamos">www.contraloria.popayan.gov.co/botio-quejas-reclamos</a>
	3.2 Fomentar la participación de las ciudadanas en el control de cuentas para el avance de la rendición	Resultado de la encuesta de percepción de las ciudadanas con respecto a la rendición	Participación Ciudadana.	Febrero a diciembre 2024	En 2024, se elaboraron encuestas para evaluar la percepción ciudadana sobre la rendición de
Cámara 9 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso - Popayán - Cauca - Colombia Teléfono: (477) 8241910 - 8242390 Correo electrónico: <a href="mailto:participacion@contraloria.popayan.gov.co">participacion@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>					


 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPLAYÁN</b> NIT. 817.965.038 - 6 CONTROL INTERNO		Código 1.1	Versión 001		
Página 9 de 24					
<b>2.3 Redes interinstitucionales para el fortalecimiento de prevención de actos de corrupción, transparencia y legalidad</b>					
<b>Plan de transparencia y ética pública 2024</b>					
<b>Componente 3: Mecanismos de redes interinstitucionales para el fortalecimiento anticorrupción</b>					
Subcomponente	Actividades	Meta o producto	Responsable	Fecha programada	Seguimiento
Acceso y uso de los canales institucionales	3.1 Brindar una mejor información acerca del uso y atención de los canales internstitucionales para las denuncias por parte de la ciudadanía payonesa	Mechanismo de manejo de los canales internstitucionales para las denuncias por parte de la ciudadanía payonesa	Funcionario con asignación de página web	Febrero a diciembre 2024	La Contraloría de Popayán ofrece mecanismos accesibles para que los ciudadanos presenten peticiones, quejas y reclamos a las cuales se puede acceder en el siguiente link: <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co/botio-quejas-reclamos">www.contraloria.popayan.gov.co/botio-quejas-reclamos</a>
	3.2 Fomentar la participación de las ciudadanas en el control de cuentas para el avance de la rendición	Resultado de la encuesta de percepción de las ciudadanas con respecto a la rendición	Participación Ciudadana.	Febrero a diciembre 2024	En 2024, se elaboraron encuestas para evaluar la percepción ciudadana sobre la rendición de
Cámara 9 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso - Popayán - Cauca - Colombia Teléfono: (477) 8241910 - 8242390 Correo electrónico: <a href="mailto:participacion@contraloria.popayan.gov.co">participacion@contraloria.popayan.gov.co</a> <a href="http://www.contraloria.popayan.gov.co">www.contraloria.popayan.gov.co</a>					

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POYAYÁN</b> NIT 817.865.638 - 6 CONTROL INTERNO		Código	Versión
		1.1	001
Página 11 de 24			
la y ética de cuentas.			<p>se            cuentas y fomentar la participación en el proceso. Sin embargo la baja tasa de respuestas indica la necesidad de mejorar los métodos de distribución y recolección para lograr una mayor implicación ciudadana. Durante la anualidad se revisaron un total de 70 casos de peticiones, quejas y reclamos, de los cuales 36 fueron archivados por traslado de competencia y 31 por respuesta de fondo, lo que refleja una adecuada gestión de resolución.</p>
<small>Carretera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia            Teléfono: (+57) 8241010 – 8242390            Correo electrónico: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a>  <a href="http://www.contraloria.coopopayan.gov.co">www.contraloria.coopopayan.gov.co</a> </small>			

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POYAYÁN</b> NIT 817.865.638 - 6 CONTROL INTERNO		Código	Versión
		1.1	001
Página 11 de 24			
			<p>se            reportaron fuera del término legal, lo que evidencia el cumplimiento de los plazos establecidos. La contraloría municipal de Popayán en rendición de cuentas dio informe ante el concejo municipal y la comunidad el día 09 de julio del 2024  <a href="https://www.contraloria.coopopayan.gov.co/">https://www.contraloria.coopopayan.gov.co/</a>  <a href="https://youtu.be/mJ8BUV160A5374">https://youtu.be/mJ8BUV160A5374</a>  <a href="https://www.youtube.com/watch?v=mJ8BUV160A5374">https://www.youtube.com/watch?v=mJ8BUV160A5374</a> </p>
<small>Carretera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia            Teléfono: (+57) 8241010 – 8242390            Correo electrónico: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a>  <a href="http://www.contraloria.coopopayan.gov.co">www.contraloria.coopopayan.gov.co</a> </small>			

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POYAYÁN</b> NIT 817.865.638 - 6 CONTROL INTERNO		Código	Versión
		1.1	001
Página 12 de 24			
			<p>se            Iniciales adicionales para la prevención de la corrupción y avance de la transparencia a y ética pública Plan de transparencia a y ética pública 2024 el Mapa de riesgos y seguimiento. Establecer a actualizar el mapa de riesgos de corrupción para llevar a cabo el fortalecimiento del plan de acción de transparencia a y ética pública Mapa de riesgos de corrupción en avance con el artículo 31 de la Ley 2195 de 2022. Se ha verificado         </p>
<small>Carretera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia            Teléfono: (+57) 8241010 – 8242390            Correo electrónico: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a>  <a href="http://www.contraloria.coopopayan.gov.co">www.contraloria.coopopayan.gov.co</a> </small>			

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POYAYÁN</b> NIT 817.865.638 - 6 CONTROL INTERNO		Código	Versión
		1.1	001
Página 11 de 24			
			<p>se            la página web el mapa de riesgos de corrupción (Mapa) Pagina web <a href="https://www.coopopayan.gov.co/planes-planestrategicas-y-atenciones-al-ciudadanovigilancia">https://www.coopopayan.gov.co/planes-planestrategicas-y-atenciones-al-ciudadanovigilancia</a> </p>
Participación	3.3	<p>Publicar horarios y atención al público en la página web y en la entidad.</p> <p>Acceso a la atención ciudadana. Publicación en la página Web de la entidad.</p> <p>Funcionario asignación de funciones de página web.</p>	<p>Esta información se encuentra publicada en la página web de la entidad <a href="https://www.contraloria.coopopayan.gov.co/">https://www.contraloria.coopopayan.gov.co/</a> cuando a ello los canales de acceso a información. Correo institucional: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a></p>
<small>Carretera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia            Teléfono: (+57) 8241010 – 8242390            Correo electrónico: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a>  <a href="http://www.contraloria.coopopayan.gov.co">www.contraloria.coopopayan.gov.co</a> </small>			

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POYAYÁN</b> NIT 817.865.638 - 6 CONTROL INTERNO		Código	Versión
		1.1	001
Página 14 de 24			
Capacitación	3.4	<p>Realizar sensibilizaciones o reuniones públicas sobre el mejoramiento a la atención ciudadana.</p>	<p>Como de notificaciones y judiciales: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a> mbsidigital@gv.co/fites/</p> <p>Dentro del Plan Integral de Ciudad (PIC), se han establecido estrategias específicas para sensibilizar a los servidores públicos sobre la mejora en la atención ciudadana. Estas acciones están orientadas a asegurar un servicio de calidad, transparente y ético, con circular interna número 14 de septiembre de 2024.</p>
<small>Carretera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia            Teléfono: (+57) 8241010 – 8242390            Correo electrónico: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a>  <a href="http://www.contraloria.coopopayan.gov.co">www.contraloria.coopopayan.gov.co</a> </small>			

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POYAYÁN</b> NIT 817.865.638 - 6 CONTROL INTERNO		Código	Versión
		1.1	001
Página 15 de 24			
Normalidad seguimiento	3.5	<p>Realizar informe de las peticiones, quejas y reclamos</p>	<p>Se realizó la inducción el día 25 de septiembre de 2024</p> <p>Se ha verificado en la página web que existe un informe de anualidad sobre peticiones, quejas y reclamos. Se copia link: <a href="https://www.contraloria.coopopayan.gov.co/informe-de-participacion-primera-tema-2024">https://www.contraloria.coopopayan.gov.co/informe-de-participacion-primera-tema-2024</a></p> <p>Trimestral Marzo – Junio – Septiembre y diciembre 2024</p>
<small>Carretera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Piso – Popayán – Cauca – Colombia            Teléfono: (+57) 8241010 – 8242390            Correo electrónico: <a href="mailto:controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co">controlinterior@contraloria.coopopayan.gov.co</a>  <a href="http://www.contraloria.coopopayan.gov.co">www.contraloria.coopopayan.gov.co</a> </small>			

Portapapeles 6 de 24  
 Elemento no recopilado:



Figura #5: Se realizo integración con el personal de la Contraloría municipal de Popayán en conmemoración del día internacional de la mujer.



Celebrado en la contraloría municipal de Popayán el día internacional de las mujeres como abrieron brechas para la participación pública, factores culturales y educativas clave para obtener el derecho al voto en muchos países, la representación de las mujeres en parlamentos y cargo muchas naciones han implementado cuotas de género en las elecciones para asegurar una representación de mujeres y otros órganos políticos.

## **AVANCES DE LA PRACTICA ADMINISTRATIVA**

### **Segundo informe**

FIGURA #1: Informe Austeridad del gasto pertenecientes a la vigencia de enero a diciembre 2024

	CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.038 - 6	Código 1.1	Versión 001
	CONTROL INTERNO		

Página 1 de 9

**ONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYAN**

**INFORME DE AUSTERIDAD DEL GASTO**

**CUARTO TRIMESTRE  
2024**

**LUIS EDUARDO SANDOVAL ISDITH  
CONTRALOR MUNICIPAL DE POPAYAN**

**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**  
Jefe de oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva  
Con asignación de funciones de Control interno

Popayán, marzo 2025

	CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.038 - 6	Código 1.1	Versión 001
	CONTROL INTERNO		

Página 2 de 9

**INTRODUCCION**

En cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, que imparten políticas sobre medidas de austeridad y eficiencia de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público en donde los representantes legales de las entidades, deben fijar metas de reducción de costos de funcionamiento con el fin de alcanzar la optimización del recurso humano y obtener eficiencia en el gasto público y parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, normatividad que constituye la estructura jurídica en materia de austeridad del gasto, la oficina de Responsabilidad fiscal con funciones de Control interno, presenta el Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto público de la Contraloría Municipal de Popayán, el cual corresponde al cuarto Trimestre de la vigencia 2024.

Este seguimiento toma como referencia el comportamiento del gasto en el periodo comprendido entre el primero (1) de enero al treinta (30) de diciembre del año 2024, los datos aquí suministrados son tomados de las informaciones presupuestales, informes de contabilidad y tesorería generados por el área Financiera de la entidad.

Las variables que se tuvieron en cuenta para el presente análisis se relacionan con el comportamiento de los gastos generales y de funcionamiento de la entidad.

**1. MARCO LEGAL**

- Decreto 26 de 1998. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".
- Decreto 1737 de 1998. "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."
- Decreto 1738 de 1998. "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público."
- Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decreto 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998"
- Decreto 2445 de 2000 "Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998" Decreto 2465 de 2000 "Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998"
- Decreto 1598 de 2011 "Por el cual se modifica el artículo 15 del

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b> NIT. 817.895.038 - 6	Código	Versión
	<b>CONTROL INTERNO</b>	1.1	001

Página 3 de 3

Decreto 1737 de 1998"

- Ley 1474 de julio de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública".
- Decreto 984 del 14 de mayo de 2012. "Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.
- Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa e insumos de la política cero papeles en la Administración Pública.
- Directiva Presidencial No. 06 del 2 de diciembre de 2014. Por la cual establece directrices para racionalizar los gastos de funcionamiento de Estado en el marco del Plan de Austeridad.
- Decreto 371 de 2021 Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación
- Decreto 397 de 2022 Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación

## 2. ALCANCE

La información que se presenta a través de este informe corresponde al análisis de los gastos en los cuales ha incurrido la Contraloría Municipal de Popayán, en el cuarto trimestre de la Vigencia 2024, Periodo comprendido entre el 01 de enero al 30 de diciembre de 2024.

## 3. FUENTES DE INFORMACION

Para la realización del informe trimestral de Austeridad en el Gasto, el área financiera de la entidad suministró y facilitó la información necesaria y requerida para dicho fin.

## 4. METODOLOGIA

Para realizar el presente informe se hizo indispensable consultar los registros contables y presupuestales existentes en el área Financiera de la entidad, tales como: balances, libros auxiliares de caja y bancos, registros presupuestales y documentos soporte; y para el análisis del comportamiento de los gastos durante el periodo evaluado.

## 5. ANALISIS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EN MATERIA DE AUSTRIDAD DEL GASTO

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b> NIT. 817.895.038 - 6	Código	Versión
	<b>CONTROL INTERNO</b>	1.1	001

Página 4 de 3

Realizado el análisis del comportamiento de los distintos rubros que conforman la Austeridad del Gasto, nos permite concluir que los Gastos Administrativos (Funcionamiento) acumulados al cuarto trimestre del 2024 ascendieron a la suma de \$ 1.425.007.876, y los acumulados al cuarto trimestre del 2023, a la suma de \$ 1.278.575.361, generándose así un incremento en el gasto del 11,45% para un aumento en los gastos de funcionamiento de la suma de \$ 146.432.509 en comparación con la Vigencia 2023, gastos ocasionados por el incremento salarial para los funcionarios realizado en el mes de diciembre de 2024.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN	Código	Versión
	NIT. 817.005.038 - 6		

Página 5 de 9

RUBROS	ACUMULADO CUARTO TRIMESTRE 2024	ACUMULADO CUARTO TRIMESTRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
<b>GASTOS FUNCIONAMIENTO</b>	<b>1.425.007.670</b>	<b>1.278.575.361</b>	<b>146.432.309</b>	<b>11,45%</b>
<b>SERVICIOS ASOCIADOS A LA NOMINA</b>	<b>1.081.896.929</b>	<b>1.001.541.931</b>	<b>80.354.998</b>	<b>8,02%</b>
Sueldos pers. Nomina	803.733.049	723.590.830	80.142.219	11,08%
Subsidio de alimentación	3.115.824	2.821.188	294.636	10,44%
Auxilio de Transporte	5.489.400	4.757.188	702.234	14,78%
Prima de servicios	38.107.733	34.423.437	3.684.296	10,70%
Bonificación servicios prestados	24.386.721	23.753.889	611.732	2,58%
Prima vacacional	36.705.382	35.583.509	1.121.873	3,16%
Prima de navidad	76.327.039	74.560.547	1.766.492	2,37%
Bonificación especial de recreación	4.512.880	4.408.802	103.758	2,35%
Otros serv. Personal asoc. a nomina	56.470.121	51.842.383	4.827.758	9,35%
Honorarios Profesionales	33.100.000	46.000.000	-12.900.000	-28,04%
<b>CONTRIB. INHERENTES A LA NOMINA</b>	<b>273.665.423</b>	<b>220.586.261</b>	<b>53.079.162</b>	<b>24,06%</b>
Aportes pensión	107.081.094	84.994.049	22.087.046	26,00%
Aportes salud	75.827.828	60.222.742	15.405.186	25,58%
Aporte A.R.P.	5.187.900	4.024.900	1.163.000	28,90%
COMFACAUCA	38.113.981	31.719.010	6.394.851	20,16%
I.C.B.F.	28.588.870	23.791.857	4.795.013	20,15%
SENA	4.752.489	3.985.079	787.409	19,86%
ESAP	4.771.299	3.958.479	812.819	20,53%
E.T.I.	9.533.990	7.910.152	1.623.838	20,53%
<b>ADQUISICION DE BIENES Y DE SERVICIOS</b>	<b>69.445.318</b>	<b>56.447.169</b>	<b>12.998.149</b>	<b>23,03%</b>
Servicios Públicos	4.853.414	5.838.704	-983.290	-17,44%
Seguros	12.604.654	12.682.530	22.124	0,18%
Viajes y Gastos de Viaje	16.481.226	15.597.380	883.866	5,54%
Capacitación Bar. Social y Estímulos	31.758.000	19.283.800	12.474.200	64,89%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN	Código	Versión
	NIT. 817.005.038 - 6		
	CONTROL INTERNO	1.1	001

Página 6 de 9

Comisiones y Gastos Bancarios	3.988.224	3.348.775	621.449	18,57%
		ACUMULADO CUARTO TRIMESTRE 2024	ACUMULADO CUARTO TRIMESTRE 2023	
GASTOS FUNCIONAMIENTO		1.425.007.670	1.278.575.361	
SERVICIOS ASOCIADOS A LA NOMINA		1.081.896.929	1.001.541.931	

Fuente: Información suministrada por el área Financiera de la Contraloría Municipal de Popayán

Estas variaciones, corresponden al comportamiento de los siguientes rubros:

### 5.1 Gastos servicios asociados a la nomina

En cuanto a los Gastos Servicios Asociados a la Nómina acumulados, encontramos que hubo un incremento del 8,02%, entre el cuarto trimestre 2023 y cuarto trimestre de 2024, con una variación absoluta de \$ 80.354.998

La Contraloría Municipal realizó la vinculación contratistas de prestación de servicios, por cuanto no existe personal de planta suficiente para atender todas las actividades y necesidades que se requieren en las diferentes áreas de la entidad, toda vez, que la planta de personal para este periodo es de 12 cargos, para el cuarto trimestre de 2024 encontramos en prestación de servicios hubo una disminución de \$12.900.000 que corresponde a la variación absoluta, entre el cuarto trimestre de 2023 y cuarto trimestre de 2024, con una variación relativa del 28,04%

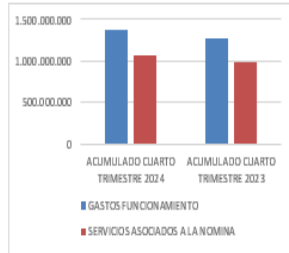
. Debido al fallecimiento de un funcionario grado 5

A continuación, se muestra gráficamente la comparación de ambos trimestres del rubro Gastos Administrativos mencionado anteriormente:

GRAFICA 1: Comportamiento de comparación Acumulado y Gastos Servicios Asociados a la Nomina

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b> NIT. 817.005.038 – 6	Código 1.1	Versión 001
	<b>CONTROL INTERNO</b>		

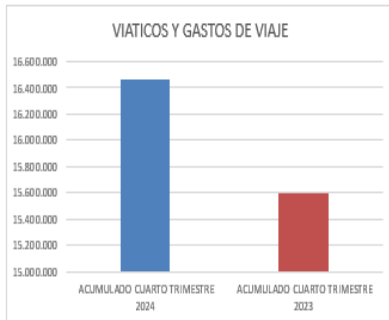
Página 7 de 9



Fuente: Información suministrada por el Área Financiera de la Contraloría Municipal de Popayán.

Haciendo un comparativo entre el cuarto trimestre del presente año y del inmediatamente anterior, los mayores incrementos de gastos se dieron en los rubros de viáticos y gastos de viaje con un incremento porcentual del 5,54% dado en un valor de \$ 863.866 con relación al año inmediatamente anterior.

En la siguiente grafica podemos evidenciar el comparativo entre ambos trimestres:



Fuente: Información suministrada por el Área Financiera de la Contraloría Municipal de Popayán.

### 1.1.1 Servicios públicos

El pago de los servicios públicos de: Acueducto, Alcantarillado, Aseo y Energía, de las oficinas en las cuales presta los servicios la Contraloría Municipal de Popayán, los asume El Municipio de Popayán

## Párrafo



	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b> NIT. 817.005.038 – 6	Código 1.1	Versión 001
	<b>CONTROL INTERNO</b>		

Página 8 de 9

Teniendo en cuenta lo anterior, la Contraloría Municipal cancela mensualmente el servicio de telefonía fija e internet para todas las dependencias y oficinas de la entidad.

### 1.1.2 Capacitación, Bienestar Social y Estímulos

Podemos observar en la tabla No. 01, que los gastos por Capacitación bienestar y estímulos tuvieron una disminución o variación relativa de 64,69% para este cuatrimestre evaluado en la presente vigencia. Al comparar con los valores acumulados del cuarto trimestre del año 2023, el acumulado fue de \$ 19.283.800 y para el cuarto trimestre del año 2024 el acumulado es de \$ 31.758.000, dando como resultado la disminución mencionada.

## 1. CONCLUSIONES

La Contraloría Municipal de Popayán, ha implementado políticas y medidas administrativas de austeridad, tendientes a generar economía y eficiencia en el manejo de los recursos públicos; sin embargo, para el periodo fiscal evaluado se presentó un incremento del 11,45% con relación al año 2023 por un valor de \$ 146.432.308, esto pese a las políticas de austeridad implementadas en la entidad, lo anterior teniendo en cuenta que hay gastos que no pueden dejar de hacerse como es el caso del incremento salarial del 10,88% acuerdo a lo estipulado en el decreto 0301 de 2024, incremento que fue realizado y pagado a los funcionarios públicos con el respectivo retroactivo en el mes de mayo de 2024.

## 2. RECOMENDACIÓN

Seguir encaminados y cumpliendo con un uso efectivo de los controles implementados por la Contraloría Municipal de Popayán, en lo referente Los gastos Generales, propiciando cada vez más, la economía y austeridad en los egresos para la adecuada gestión de la entidad.

Incentivar e impulsar a todos los funcionarios y dirigirlos hacia el autocontrol, incluyendo la política del ahorro y austeridad del gasto en todos los campos.

Se recomienda realizar campañas para la socialización y divulgación de las medidas tomadas para cumplir con el decreto 0199 de 20 de febrero de 2024 "Por el cual se establece el Plan de Austeridad del gasto para el año 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación"

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.005.038 – 6	Código 1.1	Versión 001
	CONTROL INTERNO		

Página 9 de 9

**Original firmado**  
**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**  
 Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva  
 Con asignaciones de Control Interno  
 Revisó: Juan José Segura Cuervo, Técnico Grado 03  
 Revisó: Germán Benito Celis, Promotora BAC  
 Revisó y Aprobó: Leidy Danyelly Meneses Bolaños, Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con asignación de Funciones de Control Interno

La Contraloría Municipal de Popayán, ha implementado políticas y medidas administrativas de austeridad, tendientes a generar economía y eficiencia en el manejo de los recursos públicos 2024. revisado por la DR Danyelly Meneses Jefe de Responsabilidad Fiscal.

## Figura 2

Se encuentra en ejecución el Formulario único de reporte y avance de la Gestión (FURAG). Una de las herramientas utilizada en las entidades publicas en Colombia para reportar su información sobre su gestión y desempeño institucional.



### General



Total de preguntas:6

Total de preguntas asignadas: 0

#### Acciones

ASIGNACIÓN DE PREGUNTAS

RESPONDER PREGUNTAS DE LA POLÍTICA



### Control Interno



Total de preguntas:32

Total de preguntas asignadas: 0

#### Acciones

ASIGNACIÓN DE PREGUNTAS

RESPONDER PREGUNTAS DE LA POLÍTICA



### Integridad



Total de preguntas:12

Total de preguntas asignadas: 0



### Gobierno Digital



Total de preguntas:26

Total de preguntas asignadas: 0



### General



Total de preguntas:6

Total de preguntas asignadas: 0

#### Acciones

ASIGNACIÓN DE PREGUNTAS

RESPONDER PREGUNTAS DE LA POLÍTICA



### Control Interno



Total de preguntas:32

Total de preguntas asignadas: 0

#### Acciones

ASIGNACIÓN DE PREGUNTAS

RESPONDER PREGUNTAS DE LA POLÍTICA



### Integridad



Total de preguntas:12

Total de preguntas asignadas: 0



### Gobierno Digital




Total de preguntas:26

Total de preguntas asignadas: 0

# AVANCES DE LA PRACTICA ADMINISTRATIVA

## Tercer informe

### FIGURA 1: Informe trimestral de austeridad del gasto 2025.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.085.838 – 6	Código 1.1	Versión 001
CONTROL INTERNO			

Página 1 de 8

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYAN**


**INFORME DE AUSTRIDAD DEL GASTO**

**PRIMER TRIMESTRE  
ENERO A MARZO  
2025**

**LUIS EDUARDO SANDOVAL ISDITH  
CONTRALOR MUNICIPAL DE POPAYAN**

**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS  
Jefe de oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva  
Con asignación de funciones de Control interno**

Popayán, mayo 2025

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.085.838 – 6	Código 1.1	Versión 001
CONTROL INTERNO			

Página 2 de 8

**INTRODUCCION**

En cumplimiento al marco legal en materia de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público, que imparten pólificas sobre medidas de austeridad y eficiencia de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público en donde los representantes legales de las entidades, deben fijar metas de reducción de costos de funcionamiento con el fin de alcanzar la optimización del recurso humano y obtener eficiencia en el gasto público y parámetros establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, normatividad que constituye la estructura jurídica en materia de austeridad del gasto, la oficina de Responsabilidad fiscal con funciones de Control Interno, presenta el Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto público de la Contraloría Municipal de Popayán, el cual corresponde al Primer Trimestre de la vigencia 2025.

Este seguimiento toma como referencia el comportamiento del gasto en el periodo comprendido entre el primero (1) de enero al treinta (30) de marzo del año 2025, los datos aquí suministrados son tomados de las informaciones presupuestales, informes de contabilidad y tesorería generados por el área Financiera de la entidad.

Las variables que se tuvieron en cuenta para el presente análisis se relacionan con el comportamiento de los gastos generales y de funcionamiento de la entidad.

**1. MARCO LEGAL**

- Decreto 26 de 1998. "Por el cual se dictan normas de austeridad en el gasto público".
- Decreto 1737 de 1998. "Por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público."
- Decreto 1738 de 1998. "Por el cual se dictan medidas para la debida recaudación y administración de las rentas y caudales públicos tendientes a reducir el gasto público."
- Decreto 2209 de 1998. "Por el cual se modifican parcialmente los Decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998"
- Decreto 2445 de 2000 "Por el cual se modifican los artículos 8, 12, 15 y 17 del Decreto 1737 de 1998" Decreto 2465 de 2000 "Por el cual se modifica el artículo 8º del Decreto 1737 de 1998"
- Decreto 1598 de 2011 "Por el cual se modifica el artículo 15 del

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.085.838 – 6	Código 1.1	Versión 001
	CONTROL INTERNO		

Página 3 de 8

- Decreto 1737 de 1998"
- Ley 1474 de julio de 2011, "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública".
  - Decreto 984 del 14 de mayo de 2012. "Modificación artículo 22 del Decreto 1737 de 1998.
  - Directiva Presidencial 04 del 3 de abril de 2012. Eficiencia administrativa y lineamientos de la política cero papeles en la Administración Pública.
  - Directiva Presidencial No. 06 del 2 de diciembre de 2014. Por la cual establece direcciones para racionalizar los gastos de funcionamiento del Estado en el marco del Plan de Austeridad.
  - Decreto 371 de 2021 Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2021 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación
  - Decreto 397 de 2022 Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación

## 2. ALCANCE

La información que se presenta a través de este informe corresponde al análisis de los gastos en los cuales ha incurrido la Contraloría Municipal de Popayán, en el primer trimestre de la Vigencia 2025, Periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de marzo de 2025.

## 3. FUENTES DE INFORMACION

Para la realización del informe trimestral de Austeridad en el Gasto, el área financiera de la entidad suministró y facilitó la información necesaria y requerida para dicho fin.

## 4. METODOLOGIA

Para realizar el presente informe se hizo indispensable consultar los registros contables y presupuestales existentes en el área Financiera de la entidad, tales como: balances, libros auxiliares de caja y bancos, registros presupuestales y documentos soporte; y para el análisis del comportamiento de los gastos durante el periodo evaluado.

## 5. ANALISIS DEL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EN MATERIA DE AUSTRIDAD DEL GASTO

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.085.838 – 6	Código 1.1	Versión 001
	CONTROL INTERNO		

Página 4 de 8

Realizado el análisis del comportamiento de los distintos rubros que conforman la Austeridad del Gasto, nos permite concluir que los Gastos Administrativos (Funcionamiento) acumulados al primer trimestre del 2025 ascendieron a la suma de \$322.951.121, y los acumulados al primer trimestre del 2024, a la suma de \$288.468.175, generándose así un incremento en el gasto del 11,95% para un aumento en los gastos de Funcionamiento de la suma de \$34.482.946 en comparación con la vigencia 2025 de los pagos totales del personal.

RUBROS	ACUMULADO PRIMER TRIMESTRE 2025	ACUMULADO PRIMER TRIMESTRE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA %
<b>GASTOS FUNCIONAMIENTO</b>	<b>322.951.121</b>	<b>288.468.175</b>	<b>34.482.946</b>	<b>11,95</b>
<b>SERVICIOS ASOCIADOS A LA NOMINA</b>	<b>277.476.931</b>	<b>246.531.419</b>	<b>30.945.512</b>	<b>12,55</b>
SUELDOS PER NOMINA	194.42.3274	185.733.554	8.689.720	4,68
BONIFICACION SERVICIOS PRESTADOS	15.497.452	13.977.779	1.519.673	10,87
PRIMA VACACIONAL	0	0	0	#DIV/0!
BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	0	0	0	#DIV/0!
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.800.000	1.458.000	342.000	23,46
SUBSIDIO DE ALIMENTACION	832.122	750.465	81.657	10,88
VACACIONES	0	0	0	#DIV/0!
HONORARIOS PROFESIONALES	0	4.000.000	-4.000.000	-100
<b>CONTRIB.INHERENTES A LA NOMINA}</b>	<b>45.474.190</b>	<b>41.936.756</b>	<b>3.537.434</b>	<b>8,44</b>
APORTES SALUD	12.721.280	11.751.283	969.997	8,25
APORTES PENSION	18.327.310	16.799.678	1.527.632	9,09
APORTE A.R. L	921.800	864.000	57.800	6,69
I.C.B.F.	4.500.600	4.172.798	327.802	7,86
SENA	750.900	696.750	54.150	7,77

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.085.838 – 6	Código 1.1	Versión 001
	CONTROL INTERNO		

Página 5 de 8

	750.900	696.750	54.150	7,77
ESAP	6.000.500	5.563.498	437.002	7,85
COMFACAUCA	1.500.900	1.391.999	108.901	7,82
E.T.1				
	<b>ACUMULADO PRIMER TRIMESTRE 2025</b>	<b>ACUMULADO PRIMER TRIMESTRE 2024</b>		
<b>ADQUISICION DE BIENES Y DE SERVICIOS</b>	<b>107.043.807</b>	<b>50.541.762</b>	<b>56.502.045</b>	<b>111,79</b>
SERVICIOS PÚBLICOS	782.608	854.576	-71.968	-8,42
SEGUROS	12.721.280	11.751.283	144.349	1,14
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	19.449.893	2.674.865	16.775.028	627,14
CAPACIT.BAR. SOCIAL Y ESTIMULOS	7.286.500	940.000	6.346.500	675,16
COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	1.005.669	820.148	185.521	22,62

Fuente: Información suministrada por el Área Financiera de la Contraloría Municipal de Popayán

Estas variaciones, corresponden al comportamiento de los siguientes rubros:

### 5.1 Gastos servicios asociados a la nomina

En cuanto a los Gastos Servicios Asociados a la Nómina acumulados, encontramos que hubo un incremento del 12,55, entre el primer trimestre 2024 y primer trimestre de 2025, con una variación absoluta de \$ 30.945.512

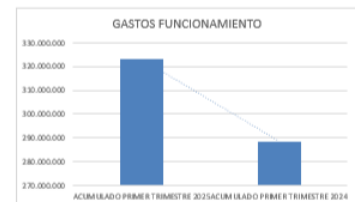
La Contraloría Municipal realizó la vinculación contratistas de prestación de servicios, por cuanto no existe personal de planta suficiente para atender todas las actividades y necesidades que se requieren en las diferentes áreas de la entidad, toda vez, que la planta de personal para este periodo es de 12 cargos, para el primer trimestre de 2025 encontramos en prestación de servicios no hubo un incremento ya que hay cuentas por pagar de \$ -4.000.000 que corresponde a la variación absoluta, entre el primer trimestre de 2024 y primer trimestre de 2025, con una variación relativa del -100%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE POPAYÁN NIT. 817.085.838 – 6	Código 1.1	Versión 001
	CONTROL INTERNO		

Página 6 de 8

A continuación, se muestra gráficamente la comparación de ambos trimestres del rubro Gastos Administrativos mencionado anteriormente:

GRAFICA 1: Comportamiento de comparación Acumulado y Gastos Servicios Asociados a la Nomina



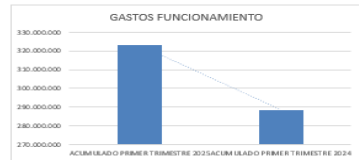
Fuente: Información suministrada por el Área Financiera de la Contraloría Municipal de Popayán.

Haciendo un comparativo entre el primer trimestre del presente año y del inmediatamente anterior, los mayores incrementos de gastos se dieron en los rubros de viáticos y gastos de viaje con un incremento porcentual del 627,14% dado en un valor de \$ 16.775.028 con relación al año inmediatamente anterior por que el personal realiza capacitaciones.

En la siguiente grafica podemos evidenciar el comparativo entre ambos trimestres:

A continuación, se muestra gráficamente la comparación de ambos trimestres del rubro Gastos Administrativos mencionada anteriormente:

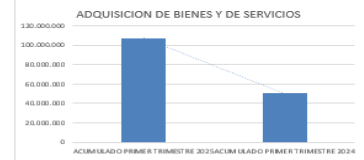
**GRAFICA 1: Comportamiento de comparación Acumulado y Gastos Servicios Asociados a la Nomina**



Fuente: Información suministrada por el Área Administrativa de la Contraloría Municipal de Popayán.

Haciendo un comparativo entre el primer trimestre del presente año y del inmediatamente anterior, los mayores incrementos de gastos se dieron en los rubros de viáticos y gastos de viaje con un incremento porcentual del **627,14%** dado en un valor de \$ **16,775,028** con relación al año inmediatamente anterior por que el personal realizó capacitaciones.

En la siguiente grafica podemos evidenciar el comparativo entre ambos trimestres:



Fuente: Información suministrada por el Área Administrativa de la Contraloría Municipal de Popayán.

#### 1.1.1 Servicios públicos

El pago de los servicios públicos de: Acueducto, Alcantarillado, Aseo y Energía, de las oficinas en las cuales presta los servicios la Contraloría Municipal de Popayán, los asume El Municipio de Popayán

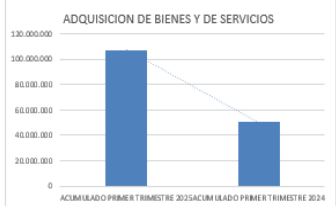
Teniendo en cuenta lo anterior, la Contraloría Municipal cancela mensualmente el servicio de telefonía fija e internet para todas las dependencias y oficinas de la entidad.

#### 1.1.2 Capacitación, Bienestar Social y Estímulos

Podemos observar en la tabla No. 01, que los gastos por Capacitación bienestar y estímulos tuvieron un aumento o variación relativa de **675,16** para este trimestre evaluado en la presente vigencia. Al comparar con los valores acumulados del primer trimestre del año 2024, el acumulado fue de \$ **4,344,500** y para el primer trimestre del año 2023 el acumulado es de \$ **7,286,500**, dando como resultado un aumento a lo mencionado.

### 6. CONCLUSIONES

La Contraloría Municipal de Popayán, ha implementado políticas y medidas administrativas de austeridad, tendientes a generar economía y eficiencia en el manejo de los recursos; razón por la cual se puede establecer que, durante el período fiscal evaluado, primer trimestre del



Fuente: Información suministrada por el Área Administrativa de la Contraloría Municipal de Popayán.

#### 1.1.1 Servicios públicos

El pago de los servicios públicos de: Acueducto, Alcantarillado, Aseo y Energía, de las oficinas en las cuales presta los servicios la Contraloría Municipal de Popayán, los asume El Municipio de Popayán

Teniendo en cuenta lo anterior, la Contraloría Municipal cancela mensualmente el servicio de telefonía fija e internet para todas las dependencias y oficinas de la entidad.

#### 1.1.2 Capacitación, Bienestar Social y Estímulos

Podemos observar en la tabla No. 01, que los gastos por Capacitación bienestar y estímulos tuvieron un aumento o variación relativa de **675,16** para este trimestre evaluado en la presente vigencia. Al comparar con los valores acumulados del primer trimestre del año 2024, el acumulado fue de \$ **4,344,500** y para el primer trimestre del año 2023 el acumulado es de \$ **7,286,500**, dando como resultado un aumento a lo mencionado.

### 6. CONCLUSIONES

La Contraloría Municipal de Popayán, ha implementado políticas y medidas administrativas de austeridad, tendientes a generar economía y eficiencia en el manejo de los recursos; razón por la cual se puede establecer que, durante el período fiscal evaluado, primer trimestre del

año 2024, la entidad aplicó la normatividad vigente haciendo efectivas las medidas adoptadas, generándose así una disminución del Gasto Público.

### 7. RECOMENDACIÓN.

Seguir encaminados y cumpliendo con un uso efectivo de los controles implementados por la Contraloría Municipal de Popayán, en lo referente a los gastos generales, propiciando cada vez más, la economía y austeridad en los egresos para la adecuada gestión de la entidad.

Incentivar e impulsar a todos los funcionarios y directivos hacia el autocontrol, incluyendo la política del ahorro y austeridad del gasto en todos los campos.

Original firmado

**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**

Jefe de Oficina responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Con asignaciones de Control Interno

Presentó: Juan José Zapata Salazar, Tercera Grado 25  
 Revisó: Germán Ramón Carrasco Pacheco, Segundo Grado  
 Revisó: Alvaro Luis Garmy Herrera Bolaños, Jefe de Oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con asignación de Funciones de Control Interno

Realizado el informe la Contraloría Municipal de Popayán, ha implementado políticas y medidas administrativas de austeridad, razón por la cual se puede establecer que, durante el periodo fiscal evaluado, la entidad aplicó la normatividad vigente haciendo efectivas las medidas adoptadas en el comparativo trimestral.

**Figura #2:** Oficio de requerimiento de información para Auditoria 2025

	NIT. 817.005.038 – 6 CONTROL INTERNO	Código 1.1	Versión 001
---	---	---------------	----------------

Popayán, mayo 09 de 2025

Doctora  
**NATHALIA MARIA ROMERO MARTINEZ**  
Técnico Grado 03 - Con asignación de funciones de participación ciudadana

**Referencia: Auditoria Interna Especial vigencia 1er cuatrimestre 2025**

Cordial saludo,

En cumplimiento a los compromisos establecidos del área de control interno y en atención al asunto de la referencia, me permito informar que la auditoria se realizara desde día 02 de mayo de 2025 con el fin que se encuentre a disposición la información que se requiera vigencia 1er cuatrimestre 2025

Atentamente,

**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**  
Jefe oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva  
con Funciones de Control Interno

Proyectó: German Ramirez Cotacio – Practicante Esap  
Revisó: Leidy ~~Cotacio~~ Meneses Bolaños. JRF Y JC

---

Carrera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Patio – Popayán – Cauca – Colombia  
Teléfonos: (+572) 8241010 – 8242390 - 8240414  
Correo electrónico: [contactenos@contraloria-popayan.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-popayan.gov.co)  
[www.contraloria-popayan.gov.co](http://www.contraloria-popayan.gov.co)  
¡Eficiente y Transparente!

En función la DR Danyelly Meneses Jefe de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con Asignaciones de Control Interno hace la solicitud para la del cuatrimestre vigente

**Figura# 3:** Solicitud de suministro de información de la participación ciudadana 2025 de la Contraloría Municipal de Popayán.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYÁN</b> NIT. 817.005.038 – 6	Código 1.1	Versión 001
	<b>CONTROL INTERNO</b>		

Popayán, mayo 09 de 2025

Doctora  
**NATHALIA MARIA ROMERO MARTINEZ**  
Técnico Grado 03 - Con asignación de funciones de participación ciudadana

**Referencia:** Remisión de plan de trabajo para auditoría interna al proceso de Participación Ciudadana de la Contraloría Municipal de Popayán. 1er Primer cuatrimestre 2025.

Cordial saludo,

Para los fines pertinentes de acuerdo con los procedimientos internos, remito a usted, plan de trabajo, la documentación e información que se requiere para la ejecución del proceso de auditoría interna la oficina de Participación Ciudadana de la Contraloría Municipal de Popayán, vigencia Primer cuatrimestre 2025.

Se anexa cronograma en las fases de planeación, ejecución, informe y actividades posteriores, vía email Institucional.

Atentamente,

**LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS**  
Jefe oficina Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva  
con Funciones de Control Interno

Proyectó: German Ramirez Cotacio – Practicante Esap  
Revisó: Leidy ~~Cotacio~~ Meneses Bolaños, JRF Y JC

Carrera 6 No. 4-21 Edificio CAM 2do. Patio – Popayán – Cauca – Colombia


La solicitud se encuentra en tramite para su debido proceso de la información 2025.

**Figura #4:** Oficio de solicitud de información de las alianzas estratégicas.



La solicitud se encuentra en proceso que suministre el área encargada de dar la respectiva información.

**Figura #5:** Cronograma de actividades.

1					
2	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE POPAYAN</b>				
3	<b>CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES: FASES DE PLANEACION, EJECUCION , INFORME Y ACTIVIDADES POSTERIORES</b>				
4	<b>AUDITADO: PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA, PRIMER CUATRIMESTRE 2025</b>				
5					
6	<b>TIEMPO</b>	<b>ABRIL</b>	<b>MAYO</b>	<b>MAYO</b>	<b>JUNIO</b>
7	<b>ACTIVIDADES</b>	<b>4 SEMANA</b>	<b>1 SEMANA</b>	<b>2-3 SEMANA</b>	<b>4 SEMANA</b>
8	<b>PLANEACION</b>				
9	Mesa de Trabajo	X			
10	Elaborar: Plan de Trabajo	X			
11	<b>EJECUCION DE LA AUDITORIA</b>				
12	Revisión análisis del proceso de participacion Ciudadana		X		
13	Revisión y análisis de Matriz de PQRS			X	
14	Revisión y análisis de plan de mejoramiento AGR			X	
15	<b>INFORME</b>				
16	Informe preliminar				X
17	Mesa de Trabajo Informe Definitivo				X
18	Consolidar Informe Definitivo				X
19	<b>ACTIVIDADES POSTERIORES AL CIERRE</b>				
20	Organizar Archivo y permanente de Auditoria				X
21	Entrega de Archivo				X
22	Traslado de Hallazgos				X
23					
24	<b>Nota:</b> Las actividades posteriores al cierre como: Organización de archivo, entrega de archivo y traslado de hallazgos, se realizan despues de comunicado el informe final y no se tienen en cuenta en el tiempo programado para la ejecución del proceso auditor de Control Interno.				
25					
26	<b>LEIDY DANYELLY MENESES BOLAÑOS</b>	<b>NATHALIA MARIA ROMERO MARTINEZ</b>			
27	Jefe Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con funciones de Control Interno	Tecnico Grado 03 - Con asignacion de funciones de participacion ciudadana			
28					
29					

El proceso se encuentra en su respectivo desarrollo para dar cumplimiento a las actividades se establecen fechas para realizar y presentar los informes requeridos ante la jefe de Responsabilidad Fiscal de la Contraloría Municipal de Popayán para evaluar y buscar la mejora continua de los procesos de gestión y de control.

## **1. Conclusiones**

La realización de la practica administrativa se desarrollo acorde al cronograma establecido, para dar cumplimiento a los objetivos específicos planteados en el plan de trabajo de la practica administrativa.

Para concluir puedo decir que fue muy enriquecedor y de gran apoyo las instalaciones de la Contraloría municipal de Popayán para realizar la práctica administrativa, con nuevos retos y la exploración de nuevos aprendizajes que serán de gran ayuda enfrentar el campo de la administración pública. Debo resaltar el apoyo de la Jefe de Responsabilidad Fiscal y asesora institucional, al igual que todo el equipo de trabajo de la entidad ya que son apoyo en mi practica administrativa, muy satisfactorio impartir nuevos conocimientos.

## 2. Bibliografía

<https://www.esap.edu.co/portal/wp-content/uploads/2018/10/Reglamento-Estudiantil.pdf>

<file:///C:/Users/EQUIPO/Downloads/Acuerdo%20de%20voluntades%20Asoc%20omunal%20Pat%C3%ADa.pdf>

<https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/normasfp.php>

[Artículo 267 de la constitución política de Colombia](#)

[Artículo 4 de la ley 42 de 2023](#)

[Ley estatutaria 1581 de 2012 artículo 4-5 -15-17-20](#)

[Ley 1266 de 2008, artículo 3](#)

[Ley 527 de 1999 literal k, adicionado por el art 2 de la ley 2157 de 2021](#)

[Constitución política art.15](#)

[Decreto reglamentario 1377 del 27 de junio de 2013](#)

[ley 734 de 2002](#)

<https://www.esap.edu.co/portal/wp-content/uploads/2018/10/Reglamento-Estudiantil.pdf>

<file:///C:/Users/EQUIPO/Downloads/RESOL%20902%20DE%2026-07-2023%20VINCULACION%20ESTUDIANTE%20PRACTICA%20LABORAL%20-%20LINA%20MARCELA%20LOPEZ%20YACE.pdf>

<file:///C:/Users/EQUIPO/Downloads/Acuerdo%20de%20voluntades%20Asocomunal%20Pat%C3%ADa.pdf>

<https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/normasfp.php>

García, J. F. (2018). *Control interno: Conceptos y aplicaciones en la administración pública*. Editorial ABC.

López, M. A. (2015). *Gestión documental en la administración pública: Procedimientos y normatividad*. Editorial Jurídica.

Congreso de la República de Colombia. (1993). *Ley 87 de 1993: Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones*. Diario Oficial No. 41.083.

Congreso de la República de Colombia. (2002). *Ley 789 de 2002: Por la cual se dictan normas para apoyar el empleo y ampliar la protección social y se reforman algunos artículos del Código Sustantivo del Trabajo*. Diario Oficial No. 45.046.

Martínez, R. E., & Ramírez, L. F. (2017). La evolución del control fiscal en Colombia: Un análisis desde la perspectiva de la administración pública. *Revista de Administración Pública*, 45(2), 123-145.

Contraloría General de la República de Colombia. (2020). *Manual de procedimientos para la auditoría interna en la administración pública*. Bogotá, Colombia: Contraloría General.

Departamento Administrativo de la Función Pública. (2016). *Guía para la implementación del sistema de control interno en las entidades públicas*. Bogotá, Colombia: DAFP.

Departamento Administrativo de la Función Pública. (2023). *Normas y políticas de control interno en Colombia*. Recuperado de <https://www.funcionpublica.gov.co>

Contraloría General de la República de Colombia. (2023). *Información sobre el control fiscal en Colombia*. Recuperado de <https://www.contraloria.gov.co>