

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE  
AERONÁUTICA CIVIL**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE AUDITORIA ESPECIAL**

**EVALUACION AL PROCESO DE  
RENDICION DE CUENTAS AÑO 2015**

**Bogotá D.C., Enero de 2016**

**Responsable Proceso de Evaluación**

**Ing. SONIA MARITZA MACHADO CRUZ**  
**Jefe Oficina de Control Interno**

**Responsable Proceso Evaluado**

**OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN**

**Auditor**

**GERMAN OSPINA ROSERO**

### **1.1 Objetivo General.**

Realizar seguimiento y evaluación al proceso de rendición de cuentas a la ciudadanía adelantado por la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil durante el año 2015.

### **1.2. Objetivos Específicos.**

- Revisar los avances presentados respecto a las oportunidades de mejora identificadas en la evaluación al proceso de rendición de cuentas del año 2014.
- Efectuar la evaluación del proceso de rendición de cuentas a la ciudadanía del año 2015 tomando como referente los criterios establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública e identificando oportunidades de mejora tendientes a la implementación de estrategias que subsanen las deficiencias observadas.

### **1.3. Alcance de la Auditoría.**

La evaluación se adelanta con base en las diferentes actividades relacionadas con la rendición de cuentas a la ciudadanía adelantada por la Unidad Administrativa Especial de Aeronáutica Civil durante la vigencia 2015.

### **1.4. Criterios de Auditoría.**

La auditoría se realizó teniendo en cuenta los siguientes criterios: Guías de Trabajo para el Proceso de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía en las Entidades de la Rama Ejecutiva” y “Parámetros para evaluar el proceso de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía”, documentos publicados por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

## **2.1 ANTECEDENTES**

El Departamento Administrativo de la Función Pública establece que “la rendición de cuentas a la ciudadanía debe evaluarse con base en parámetros establecidos como aspectos críticos del proceso realizado valorando tanto el impacto o resultados de su implementación como los contenidos de la misma”.

Adicionalmente indica que esa revisión debe ser efectuada por los siguientes evaluadores:

- a) La Entidad a través de la Oficina de Control Interno
- b) Las organizaciones sociales participantes
- c) El Departamento Administrativo de la Función Pública
- d) Los órganos de control

En tal sentido, la Oficina de Control Interno de acuerdo a la metodología planteada y a las actividades de rendición de cuentas efectuadas en el año 2015, se permite presentar el presente informe de evaluación.

## 2.2 EVALUACION DE FACTORES DEL PROCESO

Con fundamento en los formatos establecidos, se efectúa la evaluación de los factores así:

<b>FACTOR DE EVALUACION</b>	<b>EVALUACION DE ACUERDO A ESCALA (DAFP)</b>
<b>NIVEL DE PARTICIPACION DE ORGANIZACIONES SOCIALES EN EL PROCESO DE RENDICION DE CUENTAS</b>	La participación de organizaciones sociales se adelanta de acuerdo a los eventos organizados por las redes sociales, la audiencia pública sectorial que se convoca por el Ministerio de Transporte y a la interacción establecida en el portal de internet de la Aerocivil.
<b>GESTION ADMINISTRATIVA DEL PROCESO DE RENDICION DE CUENTAS</b>	Como parte de la estrategia de anticorrupción del año 2015, se diseñó un plan institucional para adelantar el proceso de rendición de cuentas.
<b>REALIZACION DE LA AUDIENCIA PUBLICA</b>	En el mes de diciembre se adelantó una audiencia pública sectorial en la ciudad de Bogotá la cual fue transmitida por televisión.
<b>ESPACIOS DE INTERLOCUCION CON LA CIUDADANIA, GENERADOS POR LA ENTIDAD</b>	Durante el 2015, la entidad realizó chats temáticos, participación en ferias gubernamentales y una audiencia pública sectorial de rendición de cuentas. En la página web y en las redes sociales hay establecidos espacios de información e interlocución con los ciudadanos.
<b>ESTRATEGIA DE COMUNICACIÓN PARA LA RENDICION DE CUENTAS</b>	La entidad estableció una estrategia de comunicación en redes sociales de amplia cobertura (twitter, Facebook, app móvil y Youtube) para facilitar la participación ciudadana.
<b>ESTABLECIMIENTO DE CONTENIDOS PARA LA RENDICION DE CUENTAS</b>	La determinación de contenidos para la rendición de cuentas se efectúa con base en las directrices del Ministerio de Transporte y en las inquietudes de los ciudadanos (encuesta en la página web de la entidad).
<b>CALIDAD DE LA INFORMACION</b>	Los informes de rendición de cuentas son valorados por los ciudadanos y organizaciones sociales como adecuados para realizar el control social.

## 2.3 EVALUACION DE ASPECTOS POSITIVOS Y POR MEJORAR

A continuación se efectúan las observaciones de la auditoría a los resultados obtenidos.

### 2.3.1 ASPECTOS POSITIVOS

- Como parte de la Estrategia Anticorrupción del año 2015, se diseñó un plan para adelantar el proceso de rendición de cuentas.
- El Grupo de Divulgación y Prensa de la Aerocivil ha trazado lineamientos para una estrategia de comunicaciones que permita informar a la ciudadanía sobre la Rendición de Cuentas.
- Se adelantan actividades que integran la participación de los ciudadanos. (foros, chats, feria y mesas de trabajo).



- Se adelantó una audiencia de rendición de cuentas en el mes de diciembre de 2015 a partir de una estrategia estructurada de Audiencias Públicas Sectoriales en la cual participaron todas las entidades adscritas al Ministerio de Transporte. En ese evento transmitido por el canal institucional, se presentaron los proyectos e inversiones realizadas, en ejecución y las previstas para los próximos tres años.
- En desarrollo de la agenda presidencial, la Aeronáutica Civil participa en eventos de encuentro con las comunidades de todo el país, en los cuales se establecen compromisos de los cuales son reportados periódicamente sus avances.
- En el portal de internet de la Aeronáutica Civil se publica trimestralmente el informe “COMO VAMOS”, en el cual la comunidad puede verificar el avance en la ejecución del Plan de Acción y la ejecución presupuestal que adelanta la entidad.

(<http://www.aerocivil.gov.co/Aerocivil/PlanGestControl/PoliticasyPlanesProy/Plan%20de%20Accion/Vigencia%20Actual/Paginas/Seguimiento-Como%20vamos.aspx>)

NOMBRE	DESCRIPCION	DOCUMENTO
<b>BOLETIN</b>		
Como vamos I trimestre 2014	Informe seguimiento I Trimestre 2014	14 Como vamos I Trimestre 2014.pdf
Como vamos II trimestre 2014	Informe seguimiento II Trimestre 2014	17 Como vamos II Trimestre 2014.pdf
Como vamos III trimestre 2014	Informe seguimiento III Trimestre 2014	20 Como vamos III Trimestre 2014.pdf
Como vamos IV trimestre 2014	Informe seguimiento IV Trimestre 2014	25 Como vamos IV Trimestre 2014.pdf
Como vamos I trimestre 2015	Informe seguimiento I Trimestre 2015	27 Como vamos I Trimestre 2015.pdf
Como vamos II trimestre 2015	Informe seguimiento II Trimestre 2015	29 Como vamos Trimestre I y II 2015.pdf
Como vamos III trimestre 2015	Informe seguimiento III Trimestre 2015	30 Como vamos Trimestre III del 2015.doc
<b>ANEXOS CRONOGRAMAS, COMPROMISOS ESTRATEGICOS Y EJECUCION PRESUPUESTAL</b>		
Reporte cronograma I trimestre 2014	Informe seguimiento ejecución presupuestal	31 LIBRO SEGUIMIENTO EJECUCION PRESUPUESTAL Y CONSOLIDADO RESULTADOS A 31 MARZO 2014.doc

- En el portal de internet de la Aeronáutica Civil existe un menú llamado “PLANES DE PARTICIPACION”, en el cual la comunidad puede presentar propuestas relacionadas con los siguientes temas:

PLAN DE ACCIONES	INICIACIÓN	FECHA APROBACIÓN	ESTADÍSTICAS DE DOCUMENTARIOS RECIBIDOS
PLAN DE ACCIONES DE RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA			Publicado el 31 de marzo de 2014
LA CLASIFICACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		30 de abril de 2014	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2014
LA ESTRATEGIA DE RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		30 de abril de 2014	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2014
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		30 de abril de 2014	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2014
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		12 de mayo de 2014	Plan de Atención al Ciudadano 2014
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		27 de octubre de 2014	Consejo de Administración
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		30 de enero de 2015	No se recibieron comentarios
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		4 de febrero de 2015	
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		31 de enero de 2015	
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		Agosto 2014	
LA RENDICIÓN DE CUENTAS A LA CIUDADANÍA		30 de enero de 2015	

- En el portal de internet de la Aeronáutica Civil se estableció y adelantó una encuesta a la ciudadanía para conocer los temas que fueran de su interés de modo que fueran tenidos en cuenta desarrollar en los eventos de participación ciudadana. La comunidad fue invitada a participar por las redes sociales.



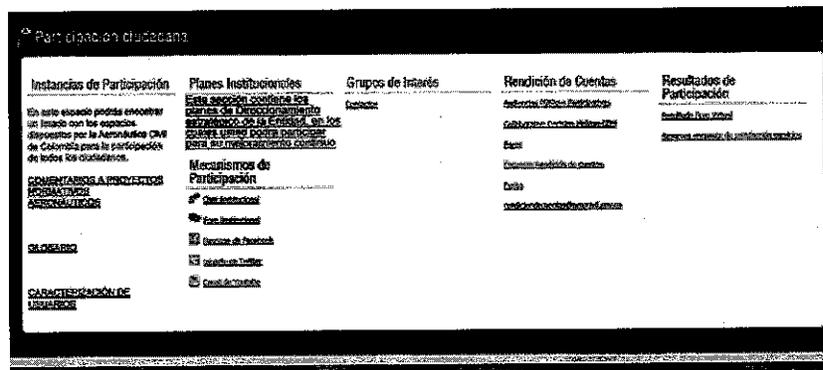
### 2.3.2 ASPECTOS POR MEJORAR

De acuerdo a las pautas establecidas en el documento “Guías de Trabajo para el Proceso de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía en las Entidades de la Rama Ejecutiva” emitido por el Departamento Administrativo de la Función Pública, se evidencia que deben presentarse acciones de mejora en los siguientes aspectos:

- No hay un cronograma anual de reuniones para el equipo de trabajo de Rendición de Cuentas integrado por el Director General o su delegado, el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, el jefe de la Oficina de Control Interno, el jefe del Grupo de Divulgación y prensa, el jefe del Grupo de Atención al Ciudadano y el Director de Informática.
- En la estrategia de trabajo para la implementación del proceso de rendición de cuentas no se incluyeron:
  - Objetivos.
  - Pasos y sus actividades para evaluar y retroalimentar la gestión.
  - Recursos disponibles y requeridos.
  - Seguimiento a la implementación y evaluación del cumplimiento de las actividades.

- Evaluación de mejoras para la siguiente programación del proceso de rendición de cuentas.
- La entidad no ha provisto la logística necesaria (personal y, presupuesto especialmente) para fortalecer de forma permanente la cobertura del proceso de rendición de cuentas a nivel nacional.
- No se evidencian acciones de sensibilización permanentes y con cobertura en todo el país, para formar la actitud para la rendición de cuentas a la ciudadanía **por parte de todos los funcionarios de la entidad** (actualmente el tema está focalizado en pocas personas).
- Hay una baja participación de la ciudadanía de todo el país para determinar los contenidos de la rendición de cuentas.
- Hay un bajo y limitado control social de la ciudadanía sobre los informes de rendición de cuentas.
- Teniendo en cuenta el impacto que tiene la gestión aeronáutica en la sociedad, se presenta una baja participación de las organizaciones sociales y de los representantes del sector aeronáutico en el proceso de rendición de cuentas.
- Los informes presentados en la audiencia de rendición de cuentas no profundizan en las garantías a los derechos ciudadanos.
- Salvo los mecanismos implementados en la página web, no hay una cobertura con alcance presencial a todas las regionales y aeropuertos para informar sobre los resultados y la gestión del periodo.
- No hay procedimientos y controles para recopilar las preguntas y propuestas de mejora planteadas por la ciudadanía en relación con la gestión de la Entidad y para la respuesta a todas las preguntas y los compromisos asumidos por la Entidad.
- No hay procedimientos ni mecanismos para acordar con la ciudadanía y sus organizaciones los procedimientos de seguimiento a los compromisos.
- Se requiere un plan de incentivos para motivar a que los ciudadanos soliciten cuentas frente a la gestión que desarrolla la Aerocivil.
- Está por adelantarse el proyecto previsto en el año 2015, para implementar monitores en los aeropuertos del país con el fin de ampliar su red de información a nivel nacional y mostrar la gestión de la Entidad de manera permanente a los usuarios.
- Los mecanismos de participación establecidos en el portal de internet de la Aeronáutica Civil no presentan registros de actividades durante el año 2015.
- En el portal de internet de la Aeronáutica Civil existe un menú de información sobre Rendición de Cuentas el cual contempla audiencias públicas participativas, Collaborative Decision Making – CDM, foros, ferias y encuesta de rendición de cuentas. Revisada la

gestión del año 2015, se encuentra que no hay información actualizada y oportuna de esa vigencia salvo lo relacionado con la encuesta antes mencionada.



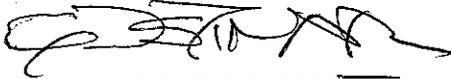
- No hay mediciones del impacto y cobertura que generó la estrategia de rendición de cuentas establecida para el año 2015.
- Se requiere establecer un cronograma detallado para implementar el Plan de rendición de cuentas en el año 2016.

## 2.3 CONCLUSIONES

- La entidad no cuenta con la logística necesaria para fortalecer de forma permanente la cobertura del proceso de rendición de cuentas a nivel nacional.
- Se han establecido mecanismos de participación, los cuales no han sido impulsados para lograr una mayor cobertura y acción ciudadana.
- Los espacios establecidos para la realización de audiencias públicas son mínimos y no hay eventos propios sino sectoriales.
- Se requiere un mayor esfuerzo en la planeación y logística del proceso de rendición de cuentas para que sea orientado a la interacción permanente y participación activa de los ciudadanos de todas las regiones del país.
- No se evidencian registros en la página web de la gestión de rendición de cuentas adelantada en el año 2015.
- No hay establecidos procedimientos para la gestión de mejora del proceso de Rendición de Cuentas con la activa participación de la ciudadanía.
- No hay mediciones del impacto y cobertura que generó la estrategia de rendición de cuentas establecida por la Entidad.

- El Proceso de Rendición de Cuentas a la Ciudadanía no debe limitarse a cumplir con la normatividad establecida, sino debe corresponder a un compromiso e interés de establecer mecanismos permanentes y dinámicos de participación ciudadana.

Cordialmente,



**GERMAN OSPINA ROSERO**  
**Profesional Aeronáutico**  
**Oficina Control Interno**

Revisó: Ing. Sonia Maritza Machado Cruz, Jefe Oficina de Control Interno

