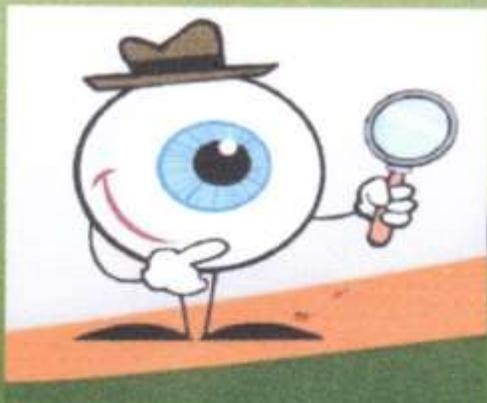




# Auditoria Social al Funcionamiento, Gestión y Trabajo Realizado por el Personal Municipal

---

Cane, La Paz



# CCT



## Contenido

<i>ORGANISMOS DE SOCIEDAD CIVIL E INSTITUCIONES PARTICIPANTES</i> .....	2
<i>INTRODUCCIÓN</i> .....	3
<i>RESUMEN EJECUTIVO</i> .....	4
<i>OBJETIVOS DE LA AUDITORIA SOCIAL</i> .....	5
<i>GRUPO META</i> .....	6
<i>ACTIVIDADES PREVIAS</i> .....	7
<i>METODOLOGÍA</i> .....	8
<i>ANÁLISIS DE LAS HERRAMIENTAS APLICADAS</i> .....	9
<i>HALLASGOZ</i> .....	15
<i>RECOMENDACIONES</i> .....	16
<i>GLOSARIO</i> .....	17
<i>ANEXOS</i> .....	18





ORGANISMOS DE SOCIEDAD CIVIL E INSTITUCIONES PARTICIPANTES



ALCALDIA MUNICIPAL  
CANELAS



*[Handwritten signature]*



**CCT**

*Yajaira Saquetin Padilla Lizardo*



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

## INTRODUCCIÓN



La auditoría social es el proceso mediante el cual la ciudadanía participa en el desarrollo de actividades y vigila la ejecución de fondos públicos, comparte ideas y/o puntos de vista que contribuyen en gran medida en la transparencia de la ejecución de los mismo, a través de la Auditoría Social la población conoce los procedimientos u forma de trabajo de los funcionarios públicos las expectativas de logros, los retos, metas y desafíos que enfrenta cada uno, de igual manera se conoce las fortalezas y debilidades que los funcionarios presentan para que de esta manera la población en general pueda de alguna forma ser una fortaleza para la mejora de las debilidades que los funcionarios presentan, logrando así la eficacia, eficiencia, transparencia en el trabajo y actividades que ellos realizan con ética así mismo impulsando los procesos de rendición de cuentas.



## RESUMEN EJECUTIVO



En el municipio de Cane, La Paz la prioridad por las autoridades municipales es garantizarle a la población procesos eficaces, eficientes y transparentes en todos los sectores, con el involucramiento de la ciudadanía que aumenta la participación ciudadana y el interés de la población por conocer los programas y/o proyectos que los funcionarios públicos manejan. El 30 de noviembre del 2015 se organiza en este municipio la mesa de transparencia municipal misma que es integrada por representantes de la Corporación Municipal, CCT, Sociedad Civil Organizada y coordinada por el Comisionado Municipal, realizando estos un programa de transparencia que será ejecutado a nivel del municipio en las áreas de Salud, Educación, Infraestructura, Medio Ambiente, Personal Municipal y otras que a criterio de los representantes de la MTM, son prioridad para desarrollarlas en el municipio, la Comisión Ciudadana de Transparencia, la Red de Auditores Sociales Comunitarios, los representantes de la MT y el Comisionado Municipal Juntan esfuerzos para la planificación y ejecución de la auditoría social al personal de la alcaldía de este término municipal con el fin de medir la satisfacción de la población por el servicio brindado por cada uno de los departamentos e instancias municipales, para la realización de esta auditoría se dialogó con las autoridades municipales, nos capacitamos en el tema de funciones de las diferentes dependencias municipales, elaboramos las herramientas de recolección de información, Se socializo el proceso con las autoridades de salud del municipio y se desarrollaron los tiempos para la ejecución de la Auditoría (Levantamiento de información y aplicación de fichas de satisfacción) revisando y ajustando las fechas con los auditados. A partir del 10 de enero se comienza el proceso de levantamiento de información y llenado de fichas. Se digitalizo la información obtenida a través de una base de datos y se generaron los gráficos para la elaboración del informe de AS mismos gráficos son los que sustentan la información contenida en este informe.



## OBJETIVOS DE LA AUDITORIA SOCIAL



- *o* Medir cualitativa y cuantitativamente el grado de satisfacción de la población con la atención recibida por el personal de la alcaldía municipal.
- *o* Identificar las fortalezas y debilidades con las que cuentan los funcionarios públicos de esta municipalidad a si mismo contribuir a la reducción de sus debilidades para lograr el incremento de sus fortalezas.
- *o* Garantizarle a la población la ejecución de programas y proyectos que benefician a la ciudadanía en el tema de salud, educación, ambiente, seguridad u otras de forma eficaz, eficiente y transparente.
- *o* Generar conciencia de participación a la población en general para que esta se involucre en las actividades de prioridad y de interés de la ciudadanía.
- *o* Medir el grado de satisfacción de la población con el servicio recibido por el personal de los diferentes departamentos de esta municipalidad.
- *o* Impulsar los procesos de participación ciudadana en el municipio.
- *o* Impulsar los procesos de transparencia, Acceso a la Información Pública y rendición de cuentas en el municipio.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

## GRUPO META



Se consideró un total de personas beneficiarias del servicio que brinda la Alcaldía Municipal de 5,021 habitantes siendo hombres 1883 y mujeres 1359; siendo beneficiarios directos los habitantes del casco urbano y los habitantes de las comunidades rurales del municipio; de los cuales se seleccionó una muestra de 90 personas para la aplicación de la ficha de satisfacción con una entrevista personal logrando con esto captar la percepción de la ciudadanía respecto al grado de satisfacción que se tiene con esta Municipalidad.

Datos de población del casco urbano tomados de La Línea Base del municipio.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

## ACTIVIDADES PREVIAS



- **Socialización del programa de Transparencia Municipal:** Se socializaron las auditorías sociales que la ciudadanía planificó ejecutar con el Gobierno Local.
- **Capacitación:** se capacitaron los miembros CCT, Red de AS y Comisionado Municipal en temas de Rendición de Cuentas, Auditoría Social, manual de puestos y salarios municipal, características de los departamentos municipales, planes de trabajo y seguimiento.
- **Diálogo:** Se elaboró una solicitud de espacio con la Corporación Municipal se les presentó el plan de trabajo y el objetivo de la realización de la Auditoría Social, en ese mismo momento se dio por aprobada la misma.
- **Organización:** Se establecieron los responsables de la aplicación de HERRAMIENTAS y del levantamiento de la información siendo los miembros de la CCT y Comisionado Municipal los principales responsables de la ejecución de la A/S.
- **Planificación:** Se elaboró el plan de acción o plan de trabajo para el proceso de la auditoría social a ejecutarse los tiempos en los cuales se dará el seguimiento y monitoreo de recomendaciones presentadas en este informe.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

## METODOLOGÍA



Pasos fundamentales del proceso de Auditoría Social Los siguientes:

1. Identificación de necesidades de auditoría social: Al Funcionamiento, Gestión y Trabajo realizado por el Personal Municipal.
2. Capacitación: en temas de Auditoría Social, Rendición de Cuentas Código del Trabajo, Manual de Puestos y Salarios, Manuales de Administración de Municipalidades, Manejo de Fondos y Seguimiento a las Agendas Municipales.
3. Diálogo: Auditores-Auditados para la solicitud de la información.
4. Planificación de la Auditoría Social periodo de aplicación de las diferentes herramientas.
5. Ejecución los Auditorios Sociales propusieron los tiempos y los momentos en los que se ejecutó la auditoría: aplicación de Herramientas de Ficha de satisfacción, unidades y departamentos municipales, Redacción del Informe de la Auditoría Social por los miembros de la CCT y Comisionado Municipal.
6. Socialización del Informe de Auditoría Social: con Auditados (personal de la Alcaldía y Corporación Municipal), autoridades municipales y Sociedad Civil.
7. Seguimiento a las recomendaciones e incidencias: por la CCT y Comisionado Municipal.
8. revisión del proceso Auditoría Social: Por CCT y C.M.

Sabiendo que la auditoría social es el proceso de participación ciudadana más influyente hoy en día haciendo reconocer los aspectos positivos de las funciones desempeñadas por los servidores públicos.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

## ANÁLISIS DE LAS HERRAMIENTAS APLICADAS



### 1.1 OMM

Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Erika Vanesa Vásquez
Cargo:	Coordinadora
Profesión:	Bachiller en Salud

- La OMM establece una agenda municipal de la mujer, misma que por falta de involucramiento de actores no se ejecuta.
- Esta oficina cuenta con un presupuesto de L. 606,559.89, el cual se ejecuta a través del otorgamiento de becas a mujeres jóvenes y madres solteras.
- Según la coordinadora de este departamento ha creado grupos de inclusión y participación, mismos que a la hora de solicitar los respectivos listados no los presenta.

### 1.2 UMA

Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	José David Suazo
Cargo:	Coordinador

- El responsable de la Unidad Municipal Ambiental UMA no establece una agenda de trabajo municipal para el desarrollo de sus actividades.
- Esta oficina no cuenta con presupuesto asignado.
- El coordinador de esta oficina no ha creado grupos de involucramiento y participación ciudadana.
- En algunas actividades desarrolladas por esta oficina se han incorporado los miembros CCT y Comisionado Municipal.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

### 1.3 Oficina de la Niñez, Adolescencia y Juventud



Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Erika Vanesa Vásquez López
Cargo:	Coordinadora
Profesión:	Bachiller en salud

10

- La coordinadora de esta oficina no ha desarrollada una agenda municipal que garantice los espacios de inclusión y participación de la niñez, adolescencia y juventud.
- La coordinadora de esta oficina no conoce el monto total del presupuesto asignado a la misma.
- La coordinadora de esta oficina dice que ha creado grupos de inclusión, participación y toma de decisiones de la niñez, adolescencia y juventud, pero no los facilito la información solicitada como listados con nombres y planes de trabajo de los grupos.
- Esta oficina ha realizado trabajo conjunto con la CCT y Comisionado Municipal en temas relevantes de la protección de la Niñez.

### 1.4 DEL

Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Sandra Isabel Lazo
Cargo:	Coordinadora
Profesión:	Bachiller en Admón. De Empresas

- La coordinadora de la Oficina de Desarrollo Económico Local ODEL asegura que no ha creado una agenda municipal de trabajo que oriente a las políticas públicas municipales para desarrollar la economía del municipio.
- La coordinadora de esta oficina no ha desarrollado un trabajo conjunto con la CCT y Comisionado Municipal para promover la participación de la ciudadanía.
- La coordinadora de esta oficina asegura que carece de computadora,



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

escritorio, impresora, materiales didácticos, logística y otros

### 1.5 Oficina de Gestión Educativa



Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Helen Yajaira Amaya
Cargo:	Coordinadora
Profesión:	Maestra de Educación Primaria



- La coordinadora de esta oficina no ha establecido una agenda municipal que permita la orientación de gestión en el ámbito educativo a través de las políticas públicas municipales implementadas por esta corporación municipal.
- La coordinadora de esta oficina sí ha realizado trabajo conjunto con la CCT y Comisionado Municipal en temas de relevancia para la educación del municipio.
- Esta oficina carece de Computadora e impresora.

### 1.6 Oficial de Información Pública

Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Thelma Yolibeth de la O
Cargo:	Coordinadora
Profesión:	Maestra de Educación Primaria



- La coordinadora de esta oficina municipal si ha desarrollado actividades Conjunta con la Comisión Ciudadana de Transparencia, Comisionado Municipal, Consejo Municipal de Desarrollo Educativo y demás departamentos Municipales.
- La coordinadora de esta oficina si incorpora iniciativas de participación ciudadana, transparencia, rendición de cuentas y toma de decisiones.
- Esta oficina carece de espacio físico donde funcionar, una computadora, impresora, archivero y escritorio.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

### 1.7 Oficial de Control Tributario

Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Martha Chávez
Cargo:	Coordinadora
Profesión:	Perito Mercantil y Contador Publico

- Ⓟ La coordinadora de esta oficina no establece una agenda municipal que oriente la recaudación de impuestos.
- Ⓟ Esta oficina no cuenta con presupuesto asignado para la realización de actividades de cobro.
- Ⓟ Esta oficina carece de impresora, archivero y calculadora.

### 1.8 Auditor Interno

Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Diego José Maldonado
Cargo:	Auditor
Profesión:	Perito Mercantil y Contador Publico

- Ⓟ El auditor interno asegura que no ha realizado trabajo conjunto con la CCT y Comisionado Municipal en temas de auditoria y contraloría interna en la municipalidad.
- Ⓟ El Auditor interno no presenta informe mensual a la Corporación Municipal como lo establece la Ley de Municipalidades por que la corporación municipal no tenía un orden en la realización de las reuniones de corporación.
- Ⓟ El Auditor Interno Carece de Computadora, Impresora y Acceso a Internet.

### 1.9 Secretaria Municipal

Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal





Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Lorin Anel Orellana
Cargo:	Secretaria Municipal
Profesión:	Secretaria Bilingüe

- La secretaria Municipal lleva un control con los libros de actas y mantiene archivada toda la información municipal.
- La secretaria municipal ha desarrollado actividades conjuntas con el Comisionado Municipal y la CCT, como organización de cabildos abiertos municipales, reuniones de corporación entre otras.
- La secretaria asegura necesitar materiales de oficina y equipo de cómputo en buen estado.

13

### 1.10 Bienes Nacionales

Datos Generales	
Lugar y Fecha:	12/01/2018
Nombre Completo del auditado:	Elvis Martínez Rivera
Cargo:	Coordinador
Profesión:	Bachiller Técnico en Electricidad

- El responsable de bienes nacionales asegura que ha propuesto a la corporación municipal el descargo de artículos que se encuentran en mal estado.
- El responsable de este departamento no ha desarrollado actividades de participación ciudadana con la CCT ni el Comisionado Municipal.
- El responsable de Bienes Nacionales dice carecer de una oficina equipada.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal



15

- ❏ Cada uno de los departamentos y dependencias municipales carecen de equipo, materiales y otros insumos para el cumplimiento de sus funciones.
- ❏ La oficina de la mujer y la oficina de la niñez, adolescencia y juventud están siendo coordinadas por la misma persona lo que imposibilita la realización de actividades planificadas por cada una de estas.
- ❏ El 60% de los departamentos de esta alcaldía municipal, no desarrollan actividades conjuntas con el Comisionado Municipal y la Comisión Ciudadana de Transparencia.
- ❏ Los departamentos y dependencias de esta alcaldía municipal no tienen elaborado un Plan Operativo Anual, ni un Plan Estratégico que orienten el trabajo de las mismas.
- ❏ El 75% de la población usuaria de la alcaldía municipal se siente insatisfecha por la atención recibida por algunos empleados municipales.
- ❏ El 80% de los empleados municipales se mostraron renuentes a participar en el proceso de auditoría social.
- ❏ La mayoría de los coordinadores de departamentos y dependencias no cuentan con equipo de trabajo adecuado, ni espacio de trabajo careciendo de materiales y equipos necesarios para el desarrollo de sus funciones.
- ❏ La responsable de la oficina de la niñez, adolescencia y juventud es la responsable de la oficina de la mujer por lo que es difícil que cumpla con las agendas establecidas para cada oficina.
- ❏ Los empleados municipales carecen de formación en el tema de relaciones humanas y atención al usuario.



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal



## RECOMENDACIONES



- Reorganizar el espacio de trabajo en la alcaldía municipal de manera que los empleados cuenten con su oficina asignada procurando gestionar los respectivos equipos y mobiliarios para la realización de sus funciones.
- Establecer compromisos con los empleados municipales para la elaboración de planes de trabajo y sus respectivos seguimientos.
- Modernizar la estrategia de gestión e involucrar a los coordinadores de los departamentos y dependencias en la misma.
- Procurar el involucramiento de la ciudadanía en la elaboración y ejecución de planes de trabajo con el acompañamiento del Consejo de Desarrollo Municipal, Comisión Ciudadana de Transparencia y Comisionado Municipal.
- Fomentar entre los empleado municipales la Eficacia, Eficiencia, Transparencia, Ética y Rendición de Cuentas.
- Establecer un método de evaluación al personal y el control interno institucional.
- Procurar la adecuada administración de los fondos asignados a cada departamento.

10



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal

## GLOSARIO



17

**A/S:** Auditoría Social

**CCT:** Comisión Ciudadana de Transparencia

**RED A/S:** Red de Auditores Sociales

**CM:** Comisionado Municipal

**MTM:** Mesa de Transparencia Municipal

**OMM:** Oficina Municipal de la Mujer

**UMA:** Unidad Municipal Ambiental

**ODEL:** Oficina de Desarrollo Económico Local

**OGEM:** Oficina de Gestión Educativa Municipal



Comisionado Municipal  
Comisión Ciudadana de Transparencia  
Red de Auditores Sociales  
Programa de Transparencia Municipal