

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06 PÁGINA 1 DE 16	

**INFORME DE AUDITORÍA ESPECIAL
A LA GESTIÓN AMBIENTAL DE LA INSPECCIÓN DE TRÁNSITO Y
TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA
VIGENCIA 2018
Modalidad Especial**

INSPECCIÓN DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA

PERÍODO AUDITADO 2018

Contraloría Municipal de Barrancabermeja, Mayo 13 de 2019

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 No. 17-25. Tels: 6025001
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	
		PÁGINA 2 DE 16	

Contralora Municipal

OLIVA OLIVELLA GUARIN

Director Técnico de Fiscalización

REINALDO GOMEZ RODRIGUEZ

Equipo de auditores:

**JAIME ENRIQUE BUSTOS
MARIBEL CONEO PLATA**

Líder de Auditoría

JAIME ENRIQUE BUSTOS

Integrantes del equipo Auditor

**REINALDO GOMEZ RODRIGUEZ
JAIME ENRIQUE BUSTOS
MARIBEL CONEO PLATA**

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	
		PÁGINA 3 DE 16	

Tabla de Contenido

1.	Gestión Ambiental	6
1.1	Cumplimiento de Planes, Programas y Proyectos Ambientales	6
1.2	Inversión Ambiental	8
1.3	Cumplimiento de la Gestión Ambiental	8
1.4	Legalidad Ambiental	9
1.5	Control Fiscal Interno Gestión Ambiental.....	10
2.	Plan de Mejoramiento.....	12
3.	Revisión de la Rendición de la cuenta en lo que respecta a las líneas de auditoría.....	13
4.	Verificación el cumplimiento del decreto 0953 de 2013.....	14
5.	Pronunciamiento sobre el manejo de las Transferencias del servicio de ASEO a REDIBA, vigencia 2018	14
6.	Atención a quejas y denuncias de la ciudadanía	14
7.	Cuadro de Observaciones	15

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06 PÁGINA 4 DE 16	

CARTA DE CONCLUSIONES

Barrancabermeja, mayo 13 de 2019

Doctor
OLIMPO CHIQUILLO OLIVIERI
 Director I.T.T.B.
 Barrancabermeja

Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, las Leyes 42 de 1993 y 1474 de 2011 y la Resolución 234 de 2013 por medio de la cual se adopta la Guía de Auditoría Territorial–PGAT, practicó mediante memorando de asignación No 018 de 2019, Auditoría Especial a la Gestión Ambiental de La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, vigencia 2018, a través de la evaluación de los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración de los costos ambientales con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su gestión en el área actividad o proceso examinado.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja. La responsabilidad de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, consiste en producir un Informe de Auditoría Especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	
		PÁGINA 5 DE 16	

La auditoría incluyó el examen, sobre la base de pruebas, de las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, como resultado de la Auditoría de Gestión Ambiental realizada a La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, con alcance en 2018, conceptúa que la Gestión Ambiental de la entidad en referencia al estado de los recursos naturales y sobre medio ambiente del municipio de Barrancabermeja fue EFICIENTE.

PLAN DE MEJORAMIENTO



El Plan de Mejoramiento ajustado debe ser entregado dentro de los términos establecidos por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Dicho plan de mejoramiento debe contener las acciones y metas que se implementarán por parte de la Entidad, las cuales deberán responder a cada una de las debilidades detectadas y comunicadas por el equipo auditor, el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo.

Atentamente,

OLIVA OLIVELLA GUARIN

Contralora Municipal de Barrancabermeja

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06 PÁGINA 6 DE 16	

RESULTADOS DE LA AUDITORIA

1. Gestión Ambiental

1.1 Cumplimiento de Planes, Programas y Proyectos Ambientales

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, durante la vigencia evaluada, vinculo planes - programas - proyectos ambientales en ejecución de su labor institucional y misional de la siguiente forma:

Cuadro 1. Resultados Cumplimiento Planes, programas y Proyectos Gestión Ambiental


TOTAL CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS	75,0
CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL	
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	
Criterio	Resultado
Uso Eficiente y Ahorro del Agua	1
Uso Racional y Eficiente de La Energía Eléctrica	1
Manejo Integral de Residuos Sólidos	1
Compras Sostenibles	2
Manejo Integral de Emisiones Atmosféricas y Vertimientos	2
Programa para el manejo paisajístico de Infraestructura Vial	2

Fuente: I.T.T.B, vigencia 2018

Observaciones Cumplimiento de Planes, Programas y Proyectos Ambientales.

Observación (1) La Inspección de Tránsito y transporte del Municipio de Barrancabermeja implementó desde el año 2017 y le da continuidad a la vigencia 2018, los indicadores y acciones programados en la ficha ambiental para el Manejo integral de emisiones atmosféricas y vertimientos.

Como indicador del Programa para el manejo integral de emisiones atmosféricas y vertimientos, que se evidencia en el Plan de Manejo Ambiental, se evidencia: "Verificar que la flota vehicular de la I.T.T.B. cumpla con la realización de las

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06 PÁGINA 7 DE 16	

revisiones tecnomecánicas" Para lo cual la responsable de la gestión ambiental, presenta inventario de vehículos con las respectivas fecha de vencimiento y renovación de la revisión tecnomecánica.

En cuanto a las acciones a desarrollar, se evidencia que se cuenta con la primera acción, la cual corresponde a la disposición del registro y control de emisión de gases, y el certificado de gases de los vehículos al servicio de la entidad. Se encuentran pendiente dos actividades:

1. la I.T.T.B. diseñará la campaña de capacitación al personal sobre aspectos ambientales, en el que incluirán entre otros el control del ruido, disminución de emisiones y el uso adecuado de pitos bocinas y silbatos, mediante la inducción del estándar de seguridad vial. Los agentes de tránsito solo deberán utilizar sus silbatos y sirenas cuando las condiciones operativas lo demanden.
2. La I.T.T.B. exigirá el uso de refrigerantes que no atenten contra la capa de ozono de acuerdo con los estándares internacionales, ese aspecto deberá ser verificado en las labores de mantenimiento y reemplazo de refrigerantes en aires acondicionados

Se evidencia el cumplimiento sobre las actividades del Programa para el Manejo Integral de Emisiones Atmosféricas y Vertimiento, sin embargo, debido a la ausencia de un profesional en el área ambiental a partir del mes de Julio de 2018, no se realizó el adecuado seguimiento a las metas propuestas para el segundo semestre de 2018. Se tiene un cumplimiento del 50% sobre la vigencia evaluada. Se establece **Observación Administrativa**.

Respuesta de la Entidad

La entidad mediante oficio No 0139 del 11 de abril del 2019 y radicado de correspondencia recibida de este ente de control No 00535 del 12 de abril del 2019 aceptó la observación.

Análisis de la respuesta

Como consecuencia de la aceptación de la observación por parte del sujeto de control de la observación, se confirma la observación y se establece como **Hallazgo Administrativo (1)**

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	
		PÁGINA 8 DE 16	

1.2 Inversión Ambiental

Observación (2) La Inspección de Tránsito y transporte del Municipio de Barrancabermeja, durante la vigencia evaluada, no reporto al ente de control información relacionada con esta temática. Se establece **Observación Administrativa**.

Respuesta de la Entidad

La entidad mediante oficio No 0139 del 11 de abril del 2019 y radicado de correspondencia recibida de este ente de control No 00535 del 12 de abril del 2019 aceptó la observación.

Análisis de la respuesta

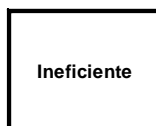
Como consecuencia de la aceptación de la observación por parte del sujeto de control de la observación, se confirma la observación y se establece como **Hallazgo Administrativo (2)**

1.3 Cumplimiento de la Gestión Ambiental

La Inspección de Tránsito y transporte del Municipio de Barrancabermeja, durante la vigencia evaluada, fue de ineficiente tal como se evidencia a continuación:

<u>GESTIÓN AMBIENTAL</u>			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento de planes, programas y proyectos ambientales.	75,0	0,60	45,0
Inversión Ambiental	0,0	0,40	0,0
CUMPLIMIENTO GESTIÓN AMBIENTAL		1,00	45,0

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0



Fuente: MATRIZ DE EVALUACIÓN, vigencia 2018

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06 PÁGINA 9 DE 16	

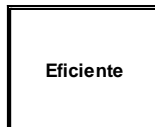
1.4 Legalidad Ambiental

Durante la vigencia evaluada el sujeto de control abordó el cumplimiento legal ambiental en ejecución de su labor institucional y misional de la siguiente forma:

Cuadro 2. Resultados de Legalidad Gestión Ambiental

<u>LEGALIDAD GESTION AMBIENTAL</u>			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
<u>LEGALIDAD</u>	90,5	1,00	90,5
CUMPLIMIENTO LEGALIDAD			90,5

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0



Fuente: MATRIZ DE EVALUACIÓN, vigencia 2018

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	PÁGINA 10 DE 16	

LEGALIDAD GESTIÓN AMBIENTAL	
TOTAL CUMPLIMIENTO	
90,5	
Criterio	Resultado
RUIDO	
La Entidad realiza control de emisión de ruido	2
EDUCACIÓN AMBIENTAL	
Se realizaron proyectos ambientales al interior de la Entidad	2
En la Entidad se relacionaron actividades en la temática de contaminación del	2
USO EFICIENTE Y AHORRO DE AGUA	
Se adoptó mediante acto administrativo el programa	2
Se realizaron actividades para fomentar el uso eficiente y ahorro de agua	2
Se evidencia disminución en el consumo de agua	1
USO RACIONAL Y EFICIENTE DE ENERGÍA ELÉCTRICA	
Se adoptó mediante acto administrativo el programa	2
Se realizaron actividades para fomentar el uso eficiente y ahorro de energía	2
Se evidencia disminución en el consumo de energía eléctrica	1
MANEJO INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS	
Se adoptó mediante acto administrativo el programa	2
Se realizaron actividades para fomentar la separación en la fuente	2
Se evidencia disminución en la generación de residuos sólidos	1
COMPRAS SOSTENIBLES	
Se adoptó mediante acto administrativo el programa	2
Se realizaron actividades para fomentar estrategias de compras sostenibles	2
Se evidencia eficiencia en la gestión	2
MANEJO INTEGRAL DE EMISIONES ATMOSFÉRICAS Y VERTIMIENTOS	
Se adoptó mediante acto administrativo el programa	2
Se realizaron actividades para fomentar el manejo de emisiones y vertimientos	2
Se evidencia eficiencia en la gestión	1
PROGRAMA PARA EL MANEJO PAISAJÍSTICO DE INFRAESTRUCTURA VIAL	
Se adoptó mediante acto administrativo el programa	2
Se realizaron actividades para fomentar el manejo paisajístico de infraestructura vial	2
Se evidencia eficiencia en la gestión	2

Fuente: I.T.T.B, vigencia 2018

Observaciones Legalidad Ambiental No se presentan

1.5 Control Fiscal Interno Gestión Ambiental

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, como resultado de la Auditoría de Gestión Ambiental conceptúa que la Gestión Ambiental fue EFICIENTE, de acuerdo a los resultados consolidados en el siguiente cuadro:

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 No. 17-25. Tels: 6025001
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216 VERSIÓN: 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	PÁGINA 11 DE 16	

Cuadro 3. Resultados de la evaluación de control fiscal interno Gestión Ambiental

TOTAL CALIFICACIÓN			84,8			84,8
Pregunta	Proceso	Descripción del Riesgos de Control	Evaluación de controles (Primera Calificación del CFI)	Puntaje	Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CFI)	Puntaje
GESTIÓN AMBIENTAL						
¿Se han expedido en la entidad normas o actos administrativos encaminados a la incorporación del componente ambiental y al logro de los objetivos y metas trazados por la entidad?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Existen mecanismos que permitan la presentación de propuestas de carácter ambiental?			Se aplica parcialmente	1	Con deficiencias	1
¿El plan de acción anual de la entidad en materia ambiental, se articula o direcciona teniendo en cuenta el Plan Nacional de Desarrollo?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Ha llevado la entidad alguna acción a fin de concientizar al personal de la importancia de cumplir los requisitos ambientales legales y reglamentarios que le son aplicables?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿La entidad cuenta con mecanismos o metodologías que le permitan identificar y medir el riesgo de los efectos o impactos (presiones) que genera la entidad sobre el medio ambiente y los recursos naturales?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Tiene la entidad un diagnóstico/inventario de los principales impactos y causas de los impactos directos e indirectos que sobre el medio ambiente y los recursos naturales genera?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Cuenta la entidad con un sistema de indicadores de gestión ambiental?			Se aplica	2	Efectivo	2
La oficina de control interno realiza seguimientos sobre la gestión ambiental de la entidad?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿La asignación de recursos presupuestales para la gestión ambiental se discrimina por planes, programas y proyectos, y se clasifica con un registro presupuestal?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿La entidad cuenta con un plan de mejoramiento en aspectos ambientales?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Tiene la entidad un plan de acción o manual donde se presente la política, los objetivos y programas ambientales?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Genera la entidad informes de seguimiento y evaluación de la gestión ambiental?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Tiene la entidad información estadística sobre los temas y acciones ambientales que maneja?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Cuenta con aplicativos de software y/o un sistema de información ambiental o en su defecto un mecanismo o herramienta para el manejo de la información de carácter ambiental?			Se aplica parcialmente	1	Con deficiencias	1
¿El plan de acción anual de la entidad en materia ambiental, se articula o direcciona teniendo en cuenta el Plan Nacional de Desarrollo?			No se aplica	0	No se prueba	0
¿La entidad ha creado mecanismos o espacios que permitan la participación de la comunidad en temas ambientales?			Se aplica parcialmente	1	Con deficiencias	1
¿Las fuentes de recursos para medio ambiente se tienen plenamente identificadas (propios, nación, créditos, donaciones, otros)?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Se cuenta con una herramienta estadística que permita medir la eficiencia y eficacia de recursos destinados a la gestión ambiental?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Se tiene registro de los recursos que generan intervención directa sobre los recursos naturales y el medio ambiente?			No se aplica	0	No se prueba	0
¿Cuenta la entidad con programa de uso eficiente y racional del recurso agua?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Existe programa de uso eficiente para la energía?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Hay programa para el manejo de los residuos sólidos?			Se aplica	2	Efectivo	2
¿Cuenta la entidad con programa para compras sostenibles?			Se aplica	2	Efectivo	2

Fuente: I.T.T.B, vigencia 2018

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	
		PÁGINA 12 DE 16	

TABLA 1-7 <u>CONTROL FISCAL INTERNO</u>			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Evaluación de controles (Primera Calificación del CFI)	84,8	0,30	25,4
Efectividad de los controles (Segunda Calificación del CFI)	84,8	0,70	59,3
TOTAL		1,00	84,8

Calificación	
Eficiente	2
Con deficiencias	1
Ineficiente	0

Eficiente

Fuente: MATRIZ DE EVALUACIÓN, vigencia 2018

Observaciones Control Fiscal Interno Gestión Ambiental No se presenta

2. Plan de Mejoramiento

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, suscribió plan de mejoramiento sobre la temática desarrolla en la presente auditoria en agosto de 2016, presento el avance del mismo a través del SIA con corte a 31 de diciembre de 2017, el cual es acorde a las metas propuestas, pero cumple parcialmente en los términos fijados.

TABLA 1- 6 <u>PLAN DE MEJORAMIENTO</u>			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	100,0	0,20	20,0
Efectividad de las acciones	66,7	0,80	53,3
CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO		1,00	73,3

Calificación	
Cumple	2
Cumple Parcialmente	1
No Cumple	0

Cumple Parcialmente

Fuente: MATRIZ DE EVALUACIÓN, vigencia 2018

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	
		PÁGINA 13 DE 16	

Observaciones Plan de Mejoramiento No se presentan

3. Revisión de la Rendición de la cuenta en lo que respecta a las líneas de auditoría

La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja, presento la Rendición de la Cuenta a través de la Plataforma SIA con corte a 31 de diciembre de 2018/, a continuación, se describe la calificación otorgada a la línea que respecta la auditoría.

Cuadro 5. Resultados de la evaluación Rendición de la Cuenta Gestión Ambiental

<u>RENDICION DE LA CUENTA</u>					OBSERVACIÓN
Puntaje Atribuido		100,0	0,0	0,0	
Nombre del formulario o documento	Formato	Oportunidad	Suficiencia	Calidad	
Cuenta Gestión Ambiental	F16 (CUESTIONARIO 1, 2,3, 4, 5 y 6)	2	0	0	La Entidad no presentó el diligenciamiento de los Formatos correspondientes a la rendición de la cuenta

Fuente: I.T.T.B, vigencia 2016

<u>RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA</u>			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Oportunidad en la rendición de la cuenta	100,0	0,10	10,0
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	0,0	0,30	0,0
Calidad (veracidad)	0,0	0,60	0,0
SUB TOTAL CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA		1,00	10,0



Calificación		Ineficiente
Eficiente	2	
Con deficiencias	1	
Ineficiente	0	

Fuente: MATRIZ DE EVALUACIÓN, vigencia 2018

Observaciones Resultados de la evaluación Rendición de la Cuenta Gestión Ambiental

Observación (3) La Inspección de Tránsito y transporte del Municipio de Barrancabermeja, no presento el diligenciamiento de los anexos del formato F16 en la rendición de la cuenta. Se establece **Observación Administrativa**.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 No. 17-25. Tels: 6025001
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	
		PÁGINA 14 DE 16	

Respuesta de la Entidad

La entidad mediante oficio No 0139 del 11 de abril del 2019 y radicado de correspondencia recibida de este ente de control No 00535 del 12 de abril del 2019 aceptó la observación.

Análisis de la respuesta

Como consecuencia de la aceptación de la observación por parte del sujeto de control de la observación, se confirma la observación y se establece como **Hallazgo Administrativo (3)**

4. Verificación el cumplimiento del decreto 0953 de 2013

Esta temática no hace parte de la actividad misional de La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja

5. Pronunciamiento sobre el manejo de las Transferencias del servicio de ASEO a REDIBA, vigencia 2018

Esta temática no hace parte de la actividad misional de La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja

6. Atención a quejas y denuncias de la ciudadanía

Esta temática no se abordó, teniendo en cuenta, que durante la vigencia, ni durante el desarrollo de la auditoria no se presentaron quejas o denuncias relacionadas a la temática de la auditoria gestión ambiental institucional y misional de La Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06	

7. Cuadro de Hallazgos

CUADRO RESUMEN DE HALLAZGOS Vigencia Auditada 2018

I.T.T.B.	TIPO DE OBSERVACION					VALOR (en pesos)
	ADM	DISC	SANCIO	PENAL	FISCAL	
1. Gestión ambiental (Cumplimiento de Planes, Programas y Proyectos Ambientales e Inversión Ambiental).	2					
2. Legalidad Ambiental	0					
3. Control Fiscal Interno Gestión Ambiental	0					
4. Plan de Mejoramiento	0					
5. Revisión de la Rendición de la cuenta en lo que respecta a las líneas de auditoría.	1					
6. Verificación el cumplimiento del decreto 0953 de 2013	N.A.					
7. Pronunciamiento sobre el manejo de las Transferencias del servicio de ASEO a REDIBA, vigencia 2018	N.A.					
8. Atención a quejas y denuncias de la ciudadanía	N.A.					
TOTALES	3	-----	-----	-----	-----	-----

CUADRO DE HALLAZGO Vigencia 2018

HALLAZGO	CANTIDAD	VALOR (en pesos)
1. ADMINISTRATIVOS	3	
2. DISCIPLINARIOS	0	
3. PENALES	0	
4. FISCALES	0	
• Obra Pública	0	0
• Prestación de Servicios	0	0
• Suministros	0	0
• Consultoría y Otros	0	0
• Gestión Ambiental	0	0

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 No. 17-25. Tels: 6025001
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-216	
NTC ISO 9001:2015	INFORME AUDITORIA ESPECIAL	VERSIÓN: 06 PÁGINA 16 DE 16	

• Estados Financieros	0	0
• Administrativos	0	0
5. SANCIONATORIO	0	0
TOTALES (1, 2, 3, y 4)	3	0