

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 1 de 137

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO AUDITOR

INFORME FINAL APROBADO

AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS

ESE DE BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2024

22 de mayo 2025

Barrancabermeja - Santander

Memorando de Asignación No. 004 enero 27, 2025

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 2 de 137

DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
 Contralora Municipal de Barrancabermeja

WALTHER MAYGER DUARTE GOMEZ
 Director Técnico de Fiscalización

EQUIPO DE AUDITORÍA

WALTHER MAYGER DUARTE GOMEZ
 Supervisor

ELBA CRISTINA RUIZ
 Líder de auditoría

ALVARO MAURICIO LOPEZ JAIMES
 Auditor – Contador

JOSE RODRIGO GOMEZ
 Auditor – Ingeniero de Sistemas

MARIO TORRES ARDILA
 Auditor – Abogado

OSCAR PARADA NAVARRO
 Auditor – Ingeniero Civil.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 3 de 137

TABLA DE CONTENIDO

1.	OBJETIVO GENERAL.....	6
1.1	Objetivos específicos.....	6
	CARTA DE CONCLUSIONES.....	9
2.	HECHOS RELEVANTES	9
3.	SUJETO DE CONTROL Y RESPONSABILIDAD	13
4.	RESPONSABILIDAD DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	13
5.	PRONUNCIAMIENTOS.....	15
5.1.	OPINIÓN FINANCIERA 2024.....	15
5.1. 1.	CONTROL INTERNO CONTABLES.....	16
	Fundamento De La opinión.....	17
5.2.	CONCEPTO CONSOLIDADO SOBRE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL Y RESULTADOS 2023	19

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co


 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 4 de 137	

5.2.1.	CONCEPTO SOBRE EL PRESUPUESTO	20
5.2.2.	CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN Y RESULTADOS 2024.....	35
5.3.	FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL	36
5.4.	CONCEPTO SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO.....	37
5.5.	CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.....	39
5.6.	CONCEPTO SOBRE LA OPORTUNIDAD SUFICIENCIA Y CALIDAD DE LA INFORMACIÓN RENDIDA EN LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA	39
6.	REPORTAR LOS BENEFICIOS CONTROL FISCAL OBTENIDOS DURANTE EL PROCESO AUDITOR SI APLICA	40
7.	INFORME: ESTADO DE RECURSOS NATURALES Y MEDIO AMBIENTE VIGENCIA 2024.....	42
8.	REVISAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS ENMARCADAS EN LA LEY 1712 DE 2014, LEY 87 DE 1993 Y LEY 1474 DE 2011 EN LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL.....	62
9.	PRESENTACION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO.....	70

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 5 de 137

10. MUESTRAS DE AUDITORÍA	72
10.1. EJECUCIÓN CONTRACTUAL	72
10.2 INFORME GESTION CIVIL.....	80
10.3 PLANEACION Y RESULTADOS.....	123
11. ATENCION A DENUNCIAS FISCALES.....	128
12. RELACIÓN DE HALLAZGOS.....	128
12.1 MACROPROCESO FINANCIERO	129
12.2 MACRO PROCESO GESTION PRESUPUESTAL Y RESULTADOS	132
12.2.1 GESTION CONTRACTUAL... ..	132
12.3 CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS ENMARCADAS EN LA LEY 1712 DE 2014, LEY 87 DE 1993 Y LEY 1474 DE 2011 EN LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL	134
13. RESUMEN DE HALLAZGOS.....	135

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 6 de 137

1. OBJETIVO GENERAL

Determinar el pronunciamiento sobre el fenecimiento de la cuenta anual consolidada presentada por el sujeto de control fiscal, si la información financiera, presupuestal, de gestión y resultados de la Personería Municipal de Barrancabermeja está conforme con el marco regulatorio aplicable y si cumple los principios de la gestión fiscal en especial los de eficiencia, eficacia y economía, incluyendo un concepto consolidado sobre el macroproceso presupuestal: Concepto sobre la gestión presupuestal, (gestión de ingresos y ejecución de gastos), ponderado con el concepto sobre la gestión y resultados, (calificación de la contratación y de planes y resultado) y la opinión sobre los estados financieros.

1.1. Objetivos específicos

1. Evaluar el Macroproceso Financiero y emitir la opinión financiera de la vigencia 2024.
2. Evaluar el Macroproceso Presupuestal y emitir el concepto consolidado sobre la gestión presupuestal y resultados de la vigencia 2024.
 - 2.1. Emitir concepto sobre el presupuesto de la vigencia 2024.
 - 2.2. Emitir concepto sobre la gestión y resultados de la vigencia 2024.
 - 2.2.1. Revisar la gestión contractual de la vigencia 2024.
 - 2.2.2. Evaluar la Planeación y Resultados de la vigencia 2024.
3. Determinar el fenecimiento de la cuenta fiscal vigencia 2024.
4. Emitir concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno vigencia 2024 y refrendar el control interno Contable.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 7 de 137

5. Emitir concepto sobre la efectividad del plan de mejoramiento pactado con la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.
6. Emitir concepto sobre la oportunidad, suficiencia y calidad de la información rendida en la cuenta anual consolidada vigencia 2024.
7. Atender las denuncias fiscales interpuestas en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja contra los sujetos de control que sean objeto de auditoría (si aplica).
8. Reportar los beneficios de control fiscal obtenidos durante el proceso auditor, si aplica.
9. Revisar el cumplimiento de las disposiciones normativas enmarcadas en la ley 1712 del 2014, Ley 87 de 1993 y ley 1474 de 2011 en la página web institucional.

NOTA 1: Si en el desarrollo de la Auditoria llegan denuncias contra el sujeto de Control, estas se trasladarán mediante oficio al Líder de la Auditoria para que se incorporen dentro del trabajo de campo y su pronunciamiento en el Informe preliminar y en el Informe Definitivo.

NOTA 2: El equipo auditor desarrollará la opinión presupuestal de la presente Auditoria Financiera de Gestión y Resultados con base en el informe de Gestión Presupuestal de la vigencia 2024, elaborado en el primer semestre de 2025, por el equipo asignado por la Contraloría en el Plan de Vigilancia y Control fiscal territorial-PVCFT 2025.

NOTA 3: El equipo auditor desarrollará la revisión de la gestión de la inversión ambiental de la presente Auditoria Financiera de Gestión y Resultados, con base en el informe del Estado de Recursos Naturales y Medio Ambiente de la vigencia 2024, elaborado en el primer semestre de 2025, por el equipo asignado por la Contraloría en el Plan de Vigilancia y Control fiscal territorial-PVCFT 2025.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 8 de 137

CARTA DE CONCLUSIONES

Barrancabermeja, 22 de mayo 2025

Gerente

SANDRA LILIANA VERA BLANDON

Gerente ESE Barrancabermeja

Tv 47ª No. 57 – 29 Barrio El Danubio

Ciudad.

Asunto: Informe Final de Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados ESEB, vig.2024.

Respetada Gerente:

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272 de la Constitución Política, practicó auditoría a los estados financieros de la ESE Barrancabermeja por la vigencia 2024, los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y las revelaciones. Así mismo, con fundamento en la Constitución Política realizó informe a la gestión presupuestal y de resultados de la misma vigencia.

Conforme lo establece la Guía de Auditoría Territorial - GAT adoptada por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja mediante la Resolución No.047 de 2024, este informe de auditoría contiene: la opinión sobre los estados financieros y el concepto sobre la gestión presupuestal y de resultados.

Los hallazgos se dieron a conocer oportunamente a la entidad ESE DE BARRANCABERMEJA, dentro del desarrollo de la auditoría, otorgando el plazo legalmente establecido para que la entidad emitiera respuesta.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 9 de 137

2. HECHOS RELEVANTES

Son aquellas cuestiones que, según el juicio del equipo auditor de la Contraloría consideran que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros, el presupuesto y la gestión y resultados.

Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de esta auditoría de los estados financieros en su conjunto, así como del presupuesto y la gestión y los resultados en la formación de la opinión de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja sobre estos, y no expresa una opinión por separado sobre esas cuestiones. Además de lo descrito en la sección Fundamento de opinión, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha determinado que los párrafos que se describen a continuación son hechos relevantes de esta auditoría:

1.-HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de Cómputo (código contable 16700201).

Condición: se hace necesario mantener depurada la información financiera y contable de la entidad, que garantice la sostenibilidad de esta, en tal sentido se debe depurar la cuenta Equipos de Cómputo (código contable 16700201) del 31 de diciembre de 2024. **Criterio:** en consideración a la repotenciación, actualización, adiciones y/o al desgaste por el uso, estos bienes sufren deterioro que afectan directamente la vida útil, y en consecuencia la disposición para el uso y la correcta funcionalidad de los mismos que se determina por su condición previa revisión y validación de estos elementos, lo anterior en concordancia con lo expresado en el Parágrafo 1 del Artículo 1 de la Resolución 075 de 2018 donde referencia la necesidad de la depuración para la sostenibilidad contable.

Causa: considerando que los bienes que conforman los Muebles y Enseres se caracterizan por el uso permanente y disposición de estos a los funcionarios de la entidad en el giro ordinario de la misión, dada la exposición de estos elementos, su obligatoria repotenciación, actualización, utilización constante y significativo, generando un posible

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 10 de 137

desgaste causal de retiro, cambio o reposición. **Efecto:** la exposición permanente al uso de los equipos de cómputo genera elementos desgastados no aptos para el uso.

2.-HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de transporte tracción y elevación (código contable 16750201)

Condición: se hace necesario mantener depurada la información financiera y contable de la entidad, que garantice la sostenibilidad de esta, en tal sentido se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de transporte tracción y elevación (código contable 16750201) del 31 de diciembre de 2024.

Criterio: en consideración a la repotenciación, actualización, adiciones y/o al desgaste por el uso, estos bienes sufren deterioro que afectan directamente la vida útil, determinada en la norma y en consecuencia la disposición para el uso y la correcta funcionalidad de los mismos que se determina por su condición previa revisión y validación de estos elementos, lo anterior en concordancia con lo expresado en el Parágrafo 1 del Artículo 1 de la Resolución 075 de 2018 donde referencia la necesidad de la depuración para la sostenibilidad contable.

Causa: considerando que los bienes que conforman los Muebles y Enseres se caracterizan por el uso permanente y disposición de estos a los funcionarios de la entidad en el giro ordinario de la misión, dada la exposición de estos elementos, su obligatoria repotenciación, actualización, utilización constante y significativo, generando un posible desgaste causal de retiro, cambio o reposición. **Efecto:** la exposición permanente al uso de los Equipos de transporte tracción y elevación genera elementos desgastados no aptos para el uso.

3.-HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Terrenos y/o Edificaciones (código contable 160501).

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 11 de 137

Condición: se hace necesario mantener depurada la información financiera y contable de la entidad, que garantice la sostenibilidad de esta, en tal sentido se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Terrenos y/o Edificaciones (código contable 160501) del 31 de diciembre de 2024.

Criterio: en consideración a la actualización y en concordancia con el Parágrafo 1 del Artículo 1 de la Resolución 075 de 2018 donde referencia la necesidad de la depuración para la sostenibilidad contable. **Causa:** Considerando que los bienes que conforman los inmuebles de la entidad en el giro ordinario de la misión deben ser actualizados, dado que su valor se incrementa por año. **Efecto:** La valorización generada por los terrenos de la entidad no se ven detallados en las cuentas contables inmuebles.

4.- HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de contratación, se debe incorporar en el expediente contractual el comprobante del área financiera de la devolución de los saldos sin ejecutar.

Condición: de los 24 contratos de la muestra se evidenciaron 10 contratos que en el acta final y de liquidación se establecían unos saldos sin ejecutar. En el expediente contractual no se incorporó el respectivo comprobante del área financiera de la respectiva devolución de los saldos sin ejecutar. **Criterio:** en el artículo 53 de la Resolución No. 216 de 2023 (Manual de Contratación de la E.S.E.B.) se establece el contenido de los contratos, del cual dando una interpretación sistemática se deben aplicar las normas civiles y comerciales que correspondan a su esencia y naturaleza. **Causa:** la falta de inclusión del comprobante del área financiera de la devolución de los saldos sin ejecutar ocurrió por la falta de información entre el área de Contratación y Financiera. **Efecto:** desconocimiento del reintegro de los saldos sin ejecutar a las arcas de la E.S.E.B.

5.- HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de contratación, se debe incorporar en el expediente contractual la correspondiente lista de chequeo de contratación.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 12 de 137

Condición: de los 24 contratos de la muestra se evidenciaron solo 5 contratos que contaban con la lista de chequeo de contratación, sin embargo, ninguno se encontraba firmado por un funcionario responsable. **Criterio:** En el artículo 53 de la Resolución No. 216 de 2023 (Manual de Contratación de la E.S.E.B.) se establece el contenido de los contratos, del cual dando una interpretación sistemática se deben aplicar las normas civiles y comerciales que correspondan a su esencia y naturaleza. **Causa:** La falta de inclusión de la lista de chequeo de contratación ocurrió por la falta de información al personal del área de Contratación. **Efecto:** Desconocimiento de la incorporación de la totalidad de documentos al expediente contractual.

6.- HALLAZGO:

- ✓ En virtud de la publicación y del derecho al acceso a la información pública nacional, se concluye que en el periodo evaluado vigencia 2024, la Empresa Social del Estado de Barrancabermeja cumplió con la normativa establecida en la Resolución 1519 de 2020 contemplado los cuatro anexos que hacen parte de dicha resolución de igual manera se evidencio el cumplimiento de la Ley 1712 DE 2014; se aclara que dentro de la Gestión Documental la entidad presenta deficiencias en la conservación de los documentos como lo es el caso del Termostato el cual es una especificación técnica para la conservación de la documentación.

Condición: la administración pública deberá garantizar los espacios y las instalaciones necesarias para el correcto funcionamiento de sus archivos. En los casos de construcción de edificios públicos, adecuación de espacios, adquisición o arriendo, deberán tenerse en cuenta las especificaciones técnicas existentes sobre áreas de archivos. **Criterio:** De acuerdo al AUTODIAGNÓSTICO DE GESTIÓN POLÍTICA DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, contemplados en los lineamientos regulados en la Política de Transparencia. **Causa:** falta de conocimiento y/o sensibilización para la custodia, organización, reprografía y conservación de los documentos de archivo y demás procesos de la función archivística. **Efecto:** La falta de espacios e instalaciones para los documentos puede afectar la conservación de los archivos y generar retrasos en las operaciones de una empresa.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 13 de 137

Durante el examen realizado a la entidad se encontraron aspectos administrativos, financieros y legales que, una vez detectados como deficientes, fueron corregidos y otros que son enunciados en el informe como hallazgos a la Administración; lo cual contribuye al mejoramiento continuo de la organización y por consiguiente en beneficio de la ciudadanía, fin último del Control; cuya auditoria se desarrolló en un tiempo limitado, sin embargo, dicho examen proporciona una base razonable para fundamentar las opiniones de ésta Auditoría Financiera de Gestión y Resultados vigencia 2024.

3. SUJETO DE CONTROL Y RESPONSABILIDAD

De acuerdo al Decreto N°403 de 2020, Resolución Interna N°047 de 2024, Acto Legislativo N°004 de 2019, Resolución Interna No.001 del 2024 y artículo 267 Constitución Política, artículo anterior modificado por el artículo 1 del Acto Legislativo 4 de 2019; la ESE de Barrancabermeja es responsable de preparar y presentar los estados financieros y cifras presupuestales de conformidad con la normatividad aplicable en cada caso, además es responsable de establecer el control interno necesario que permita que toda la información reportada a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja se encuentre libre de incorrección, material debida a fraude o error.



4. RESPONSABILIDAD DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

La responsabilidad de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, es obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros y el presupuesto están libres

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co



	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 14 de 137

de errores materiales, ya sea por fraude o error y emitir un informe que contenga las opiniones sobre si están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con los marcos de información financiera y presupuestal. Además, un concepto sobre control interno fiscal. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las ISSAI siempre detecte una incorrección material cuando existe.

Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en esos estados financieros o presupuesto.

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, ha llevado a cabo esta auditoría financiera, de gestión y resultados, de conformidad con las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadas Superiores - ISSAI, emitidas por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI).

Como parte de una auditoría de conformidad con las ISSAI, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja aplica juicio profesional, mantiene una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría y cumple con los requerimientos de ética en relación con la independencia. Así mismo:

-  Identifica y valora los riesgos de incorrección material en los estados financieros y gestión presupuestal y resultados, debida a fraude o error, diseña y aplica procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtiene evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para la opinión y el concepto. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
-  Obtiene conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 15 de 137

circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.

- ↗ Evalúa la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- ↗ Evalúa la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.
- ↗ Evaluación integral del presupuesto: sistema presupuestal, libros de contabilidad presupuestal, el ciclo presupuestal hasta culminar con el rezago presupuestal.
- ↗ Evalúa la eficiencia, eficacia y economía de la gestión contractual, y de la planeación y sus resultados.
- ↗ Comunica con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- ↗ Comunica con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría y los análisis significativos, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

5. PRONUNCIAMIENTOS PRELIMINARES

5.1. OPINIÓN FINANCIERA PRELIMINAR 2024

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 16 de 137

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha auditado los estados financieros de la ESE Barrancabermeja, que comprenden al balance general, estado de actividad financiera, económica, social y ambiental, estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo, estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2024, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

5.1.1. CONTROL INTERNO CONTABLE

En desarrollo de la Auditoría a la E.S.E. Barrancabermeja y verificada la evaluación efectuada por la oficina de control interno del sujeto auditado, se concluye la confiabilidad del Control Interno Contable en relación con la vigencia 2024; revisados los documentos que soportan la evaluación del Control Interno Contable y su correspondiente puntaje obtenido de 4,97% que corresponde a EFICIENTE en el rango de calificación, como resultado del control al registro y expedición de los Estados Financieros de la E.S.E. Barrancabermeja, se obtienen los datos ilustrados a continuación:


RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE ANUAL 2024
--

NÚMERO	EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	PUNTAJE OBTENIDO	INTERPRETACIÓN
1	POLÍTICAS CONTABLES	5.0	ADECUADO
2	ETAPA DE RECONOCIMIENTO	5.0	ADECUADO
2.1	IDENTIFICACIÓN	5.0	ADECUADO
2.2	CLASIFICACIÓN	5.0	ADECUADO
2.3	REGISTRO	5.0	ADECUADO
2.4	MEDICIÓN INICIAL	5.0	ADECUADO
2.5	MEDICIÓN POSTERIOR	5.0	ADECUADO
3	PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	5.0	ADECUADO

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		Página 17 de 137

3.1	RENDICIÓN DE CUENTAS E INFORMACIÓN A PARTES INTERESADAS	5.0	ADECUADO
4	GESTIÓN DEL RIESGO CONTABLE	4.7	ADECUADO

RANGOS DE CALIFICACIÓN DE LA EVALUACIÓN

RANGO DE CALIFICACIÓN	CALIFICACIÓN CUALITATIVA
1.0 <= CALIFICACIÓN < 3.0	DEFICIENTE
3.0 <= CALIFICACIÓN < 4.0	ADECUADO
4.0 <= CALIFICACIÓN <= 5.0	EFICIENTE

EVALUACION

4.97

EFICIENTE

La totalidad de los elementos significativos del Activo, no son materiales y por lo tanto no tienen un efecto invalidante a los estados financieros.

Fundamento de la opinión

Con base en la matriz de Análisis Hallazgos Opinión Financiera se describen los fundamentos de esta Opinión:



**BASE MATERIALIDAD CUANTITATIVA ESE
BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2024**

BASES A TENER EN CONSIDERACIÓN SEGÚN LA ECUACIÓN CONTABLE			
Bases	Monto	Porcentajes	
Activos	\$ 24.240.388.644	1,0% - 3,0%	
Pasivos	\$ 3.523.311.615	1,0% - 5,0%	
Patrimonio	\$ 20.717.077.029	1,0% - 5,0%	
Ingresos	\$ 25.686.032.742	0.5% - 3,0%	
BASE SELECCIONADA	Monto	%	MP CUANTITATIVA
Activos	24.240.388.644	2,0%	\$ 484.807.773

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 18 de 137

Fuente: Matriz de materialidad de la AFGR de la Contraloría Municipal.

Se toma el activo por cuanto es el componente del balance más representativo en la vigencia 2024; respecto del porcentaje de materialidad se tomó el 2% por cuanto se había tomado el de mayor valor que corresponde a \$24.240.388.644 de los activos, siendo el pasivo y el patrimonio más bajos. Un componente significativo del Activo, es Propiedad, Planta y Equipos, donde se encuentra Equipos de Computación, de igual forma las cuentas de este grupo que corresponden a Terrenos y/o Edificaciones y Equipos de transporte tracción y elevación.

Opinión (limpia, con salvedades o negativa)

De acuerdo con los resultados de la auditoría, el equipo auditor determino el tipo de opinión a emitir sobre los estados financieros de la ESE Barrancabermeja:

Limpia o sin salvedades. En opinión de la **Contraloría Municipal de Barrancabermeja**, de acuerdo a lo descrito en el fundamento de la opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales y los resultados de sus operaciones la situación financiera a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con el marco normativo para entidades públicas que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS ESE BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2024

Materialidad			Tipo de Hallazgo	SUMA INCORRECCIONES +IMPOSIBILIDADES	INCORRECCIONES + IMPOSIBILIDADES EN FUNCIÓN A LA MATERIALIDAD
BASE	EN VALOR	EN %	CLASIFICACIÓN	EN VALOR	EN NUMERO DE VECES
Activos	484.807.773	2,00%	Cuentas del Activo	-	0,00
			Cuentas del Pasivo más patrimonio	-	0,00
OPINION ESTADOS FINANCIEROS					
Limpia o Sin salvedades					

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 19 de 137

Fuente: Matriz de Opinión sobre los Estados Financieros de la AFGR de la Contraloría Municipal.

5.2. CONCEPTO CONSOLIDADO SOBRE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL Y RESULTADOS 2024.

El artículo 2° del Decreto 403 de 2020, establece que control fiscal es la función pública de fiscalización de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, que ejercen los órganos de control fiscal de manera autónoma e independiente de cualquier otra forma de inspección y vigilancia administrativa, con el fin de determinar si la gestión fiscal y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos,

Presupuesto y normatividad aplicables y logran efectos positivos para la consecución de los fines esenciales del Estado, y supone un pronunciamiento de carácter valorativo sobre la gestión examinada.

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, emite Concepto sobre el Macroproceso gestión presupuestal y de resultados, mediante la consolidación del Concepto sobre la Gestión presupuestal y el Concepto sobre la Gestión y

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 20 de 137

Resultados, de acuerdo a lo establecido en la Guía de Auditoría Territorial – GAT, en el marco de las normas internacionales ISSAI, así:

Concepto Consolidado Sobre la Gestión Presupuestal y Resultados 2024

Concepto gestión presupuestal	Concepto gestión y resultados	Concepto consolidado gestión presupuestal y de resultados
Razonable	Favorable	Razonable

CONCEPTO CONSOLIDADO MACROPROCESO PRESUPUESTAL	
CONCEPTO GESTIÓN PRESUPUESTAL	Razonable
Razonable	
CONCEPTO GESTIÓN Y RESULTADOS	Razonable
Favorable	

Fuente: Matriz PT 04 – AFGR Gestión Fiscal de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

5.2.1. CONCEPTO PRELIMINAR SOBRE EL PRESUPUESTO

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha auditado la cuenta gestión

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvarar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 21 de 137

presupuestal de la ESE Barrancabermeja de la vigencia 2024 elaborado en el primer semestre de 2025, por el equipo asignado por la contraloría en el Plan de Vigilancia y Control fiscal territorial – PVCFT 2025, que comprende:

La E.S.E.B es sujeto a las disposiciones presupuestales establecidas en la Ley Orgánica de Presupuesto, Decreto 115 de 1996, como Empresa Industrial y Comercial del Estado; el control fiscal lo ejerce la Contraloría Municipal de Barrancabermeja

1. Programación del Presupuesto

Cumpliendo con lo estipulado en el cronograma elaborado en la Subdirección Administrativa y Financiera de la ESEB, programó una serie de reuniones con cada una de las dependencias de la Empresa en donde se dieran a conocer las necesidades de cada una de estas con el fin de preparar y elaborar el presupuesto de la entidad para la vigencia 2024 lo más ajustado posible a sus requerimientos.

2. Elaboración del Presupuesto

Conforme a lo previsto por el artículo 16 del Decreto 115 de 1996, la ESEB elaboró el proyecto de presupuesto para la vigencia 2024, tomando como base los requerimientos de cada dependencia o proceso y con base en las necesidades históricas y a los consumos de años anteriores plasmados en el Plan de Compras, como también los ingresos conforme a los contratos suscritos con las diferentes EPS-S.

3. Presentación del Proyecto de Presupuesto

Una vez consolidado el presupuesto de la Empresa, se procedió a presentarlo a la Junta Directiva para su revisión, análisis, estudios y posibles ajustes, cumpliendo de esta manera con lo estipulado en el Artículo 16 del Decreto 115 de 1996. Para hacer viable la revisión del proyecto de presupuesto de la Empresa, para posteriormente presentarlo para aprobación del CONFIS.

4. Aprobación del presupuesto

El Artículo 8 numeral 6 del Acuerdo 101 de 1997, establece la aprobación del **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 22 de 137

presupuesto como función del Comité de Hacienda (CONFIS), previa revisión de la Junta Directiva de la ESE, aprobación que se encuentra fundamentada mediante el acta del Comité de Hacienda N°.0014 del 14 de diciembre de 2023 y Resolución del Comité de Hacienda N°004. del 14 de diciembre de 2023.

5. Modificaciones al Presupuesto

La Empresa Social del Estado Barrancabermeja, presentó modificaciones presupuestales: adiciones presupuestales por valor de \$16.565.492.763 y traslados entre créditos y contra -créditos por valor de \$4.226.744.040 de acuerdo a las necesidades internas, cada una de estas modificaciones se realizaron fundamentadas en actos administrativos cumpliendo con el marco legal como se relaciona a continuación:

6. Ejecución Presupuestal Vigencia 2024

El presupuesto de Ingresos y Gastos para la vigencia comprendida entre el 1º. De enero al 31 de diciembre de 2024, presentado por la Empresa fue liquidado bajo Resolución No.410 de diciembre 28 de 2023 por valor de \$17.071.657.303.

La Empresa Social del Estado Barrancabermeja para la vigencia 2024 presentó su presupuesto inicial por valor de \$17.071.657.303 durante esta vigencia se realizaron adiciones por valor de \$16.565.492.763 quedando un presupuesto definitivo de \$33.637.150.066.

Para la vigencia 2024 la Empresa Social del Estado Barrancabermeja logró unos reconocimientos (facturación radicada por venta de servicios y convenios) por valor de \$33.465.309.840, cuyo recaudo solo alcanzo la suma de \$32.222.436.815 equivalentes al 96% de los reconocimientos.

La apropiación definitiva del gasto fue de \$33.637.150.066 de los cuales se comprometió la suma de \$32.761.061.503, para una ejecución del 96% quedando un saldo por comprometer de \$876.088.559, al cierre de la vigencia 2024. Este saldo de ejecución se debe a que a diciembre aún no se han ejecutado Saldos de inversión provenientes de contratos interadministrativos con el Distrito de Barrancabermeja.

Reservas Presupuestales. En las Empresas Industriales y Comerciales del Estado
Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 23 de 137

no existen reservas presupuestales de acuerdo al artículo 13 del Decreto N° 115 de 1996 solo debe incluirse en el presupuesto del año siguiente como cuentas por pagar, tanto de los compromisos como las obligaciones a 31 de diciembre de cada vigencia.

De acuerdo al Decreto 115 de 1996 y Acuerdo 101 de 1997 el presupuesto de la ESE cumplió con la normatividad presupuestal existente.

**CUADRO
PRESUPUESTO DE INGRESOS
DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA 2024**

El Presupuesto de ingresos de la ESE en la vigencia fiscal 2024 ascendió a la suma de \$33.637.150.066. y se ejecutaron recursos (reconocimientos) por valor de \$33,465,309,840 para una ejecución presupuestal de ingresos del 99% de los cuales se recaudó la suma de \$32.222.436.815.

DENOMINACION PPTAL	PPTO DEFINITIVO	RECOCIMIENTO ACUMULADAS	SALDO POR EJECUTAR	RECAUDOS ACUMULADO	CUENTAS POR COBRAR
PRESUPUESTO DE INGRESOS	33.637.150.066	33.465.309.840	171.840.226	32.222.436.815	1.242.873.025
DISPONIBILIDAD INICIAL	4.825.177.183	4.825.177.183	0	4.825.177.183	0
INGRESOS CORRIENTES	25.717.742.996	25.395.904.488	321.838.508	24.153.031.463	1.242.873.025
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	25.717.742.996	25.395.904.488	321.838.508	24.153.031.463	1.242.873.025
Venta de bienes y servicios	19.684.293.013	19.432.014.669	252.278.344	18.189.141.644	1.242.873.025
Ventas de establecimientos de mercado	19.684.293.013	19.432.014.669	252.278.344	18.189.141.644	1.242.873.025
	19.684.293.013	19.432.014.669	252.278.344	18.189.141.644	1.242.873.025

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA			
	PROCESO AUDITOR		100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01	Página 24 de 137

Servicios de Salud	19.684.293.013	19.432.014.669	252.278.344	18.189.141.644	1.242.873.025
REGIMEN SUBSIDIADO	18.213.083.169	18.318.504.959	105.421.790	17.404.474.676	914.030.283
REGIMEN CONTRIBUTIVO	170.777.260	214.636.787	-43.859.527	74.723.376	139.913.411
PLAN DE INTERVENCIONES	1.198.649.321	807.833.222	390.816.099	648.654.988	159.178.234

COLECTIVAS					
EVENTOS CATASTROFICOS Y ACCIDENTES DE TRANSITO	5.555.664	5.547.610	8.054	3.059.442	2.488.168
OTROS RECURSOS SECRETARIAS DE SALUD	73.594.864	58.767.214	14.827.650	33.629.543	25.137.671
Particulares	0	211.784	-211.784	211.784	0
Atencion a la poblacion pobre no afiliada al regimen subsidiado	0	0	0	0	0
Fondo Nacional de Salud de las Personas Privadas de la Libertad	0	0	0	0	0
Otras ventas de servicios de salud	22.632.735	26.513.093	-3.880.358	24.387.835	2.125.258
CUENTAS POR COBRAR - VENTAS SERVICIOS DE SALUD	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.033.449.983	5.963.889.819	69.560.164	5.963.889.819	0
TRANSFERENCIAS DE OTRAS ENTIDADES DEL GOBIERNO GENERAL	0	0	0	0	0
SUBVENCIONES	6.033.449.983	5.963.889.819	69.560.164	5.963.889.819	0
EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	6.033.449.983	5.963.889.819	69.560.164	5.963.889.819	0

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA			
	PROCESO AUDITOR		100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01	Página 25 de 137

TRANSFERENCIAS PARA EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO	6.033.449.983	5.963.889.819	69.560.164	5.963.889.819	0
TRANSFERENCIAS PARA ESES - APOORTE NACION	4.586.806.220	4.586.806.220	0	4.586.806.220	0
TRANSFERENCIAS PARA ESES - APOORTE NACION-PAPSIVI	185.896.970	185.896.970	0	185.896.970	0
TRANSFERENCIAS PARA ESES - APOORTE NACION- EQUIPOS BASICOS DE SALUD-	4.400.909.250	4.400.909.250	0	4.400.909.250	0

RESOLUCION 01032 DE 2024					
TRANSFERENCIAS PARA ESES - APOORTE DEPARTAMENTAL	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS PARA ESES - APOORTE MUNICIPAL -SUBSIDIO A LA OFERTA	1.446.643.763	1.377.083.599	69.560.164	1.377.083.599	0
TRANSFERENCIAS PARA ESES - APOORTE DISTRITALES	0	0	0	0	0
DIFERENTES DE SUBVENCIONES	0	0	0	0	0
RECURSOS DE CAPITAL	3.094.229.887	3.244.228.169	149.998.282	3.244.228.169	0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	0	18.323.000	-18.323.000	18.323.000	0
RENDIMIENTOS FINANCIEROS DEPOSITOS	0	18.323.000	-18.323.000	18.323.000	0
DONACIONES	0	0	0	0	0
RECUPERACION DE CARTERA	3.094.229.887	3.225.905.169	131.675.282	3.225.905.169	0
RECUPERACION DE CARTERA - VENTAS SERVICIOS DE SALUD	3.094.229.887	3.225.905.169	131.675.282	3.225.905.169	0

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA			
	PROCESO AUDITOR		100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01	Página 26 de 137

RECUPERACION DE CARTERA - REGIMEN SUBSIDIADO	103.790.500	189.002.049	-85.211.549	189.002.049	0
RECUPERACION DE CARTERA - REGIMEN CONTRIBUTIVO	79.926.327	118.902.249	-38.975.922	118.902.249	0
RECUPERACION DE CARTERA - PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS	279.977.541	279.977.541	0	279.977.541	0
RECUPERACION DE CARTERA - EVENTOS CATASTROFICOS Y ACCIDENTES DE TRANSITO	5.000.000	5.749.147	-749.147	5.749.147	0
OTROS RECURSOS SECRETARIAS DE SALUD	4.526.879	10.359.907	-5.833.028	10.359.907	0
RECUPERACION DE CARTERA - OTRAS VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	562.395	1.468.031	-905.636	1.468.031	0
RECUPERACION DE CARTERA - OTRAS INGRESOS DIFERENTES A VENTAS DE SERVICIOS DE SALUD	2.620.446.245	2.620.446.245	0	2.620.446.245	0

El comportamiento de ejecución de los ingresos para la vigencia 2.024 en la ESE de Barrancabermeja, conto con un presupuesto definitivo que ascendió a \$33.637.150.066 y ejecuto ingresos por reconocimientos por la suma de \$33.465.309.840.

6.1 Cumplimiento En La Ejecución De Ingresos Y Gastos

Durante el periodo fiscal 2024 de enero 1º. A diciembre 31, se ejecutaron los siguientes recursos:


RECONOCIMIENTO	= \$ 33.465.309.840
COMPROMISOS	= \$ 32.761.061.503
UTILIDAD DEL EJERCICIO	= \$ 704.248.337

La utilidad en el ejercicio es una cifra que se incorpora como adición para la

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 27 de 137

vigencia siguiente.

6.1.1 Cumplimiento de la Ejecución Presupuestal de Ingresos

6.1.2 Análisis de Ingresos

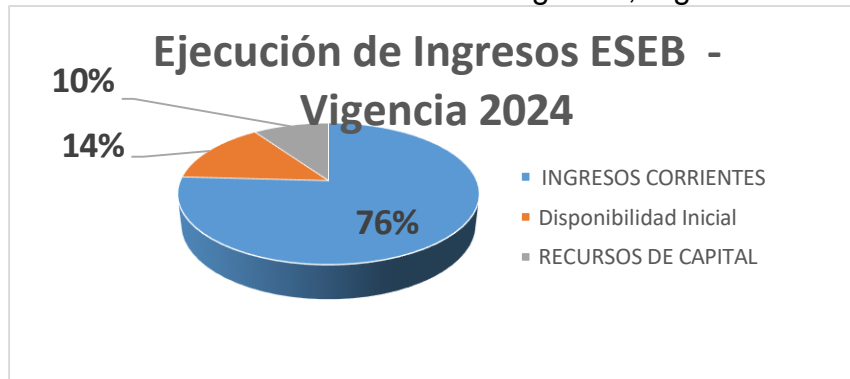
6.1.2.1 Indicador Presupuestal

Ejecución de Ingresos

= Reconocimientos Enero-Dic / Presupuesto Enero-Dic
= 33.465.309.840 / 33.637.150.066 = 99%

La ejecución de los ingresos para la vigencia 2024, es equivalente al 99% del presupuesto definitivo, indica que por cada \$100 presupuestados se obtuvo un reconocimiento o ejecución de \$99.

Gráfico Distribución Porcentual De Ingresos, Vigencia 2024




El gráfico anterior refleja que en la vigencia 2024, los ingresos provenientes de la disponibilidad inicial que son los saldos en bancos a 31 de diciembre de 2023 representa un 14% de los ingresos equivalente a \$4.825.177.183, además de los ingresos corrientes que representan un 76% equivalente a la suma de \$25.395.904.488, los cuales están conformados por el régimen subsidiado a través de contratos con las diferentes EPS-S, seguido de los contratos y convenios interadministrativos y programas de salud pública (EBS & PAPSIVI) Equipos

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 28 de 137

Basicos en Salud y Programa de Atención Psicosocial y Salud Integral a Víctimas, articulados con el Ministerio de Salud, según resolución 1032 de 2024 y 810 de 2024, para atender la población pobre y vulnerable y recursos de capital que representan un 10% de los ingresos, equivalentes a \$3.244.228.169, que corresponden a recuperación de cartera de las vigencias anteriores y rendimientos financieros.

De la misma manera, se hace énfasis que para la vigencia 2024, se recibió por parte de la Administración Distrital, un valor de \$1.198.649.321. que corresponden al Programa de Intervenciones Colectivas, destinado a atención, prevención y mantenimiento de la salud.

Ejecución De Los Ingresos 2024

CUADRO DE EJECUCIÓN DE INGRESOS VIGENCIA 2024					
PRESUPUESTO	PRESUPUESTO DE INGRESOS RECONOCIDO	REFIMEN SUBSIDIADO	CONTRATOS Y CONVENIOS INTERADMINISTRATIVO	CARTERA	OTROS
PRESUPUESTO AJUSTADO	33.637.150.066	18.213.083.169	1.198.649.321	3.225.905.169	10.999.512.407
EJECUTADO	33.485.309.840	18.318.504.959	807.833.222	3.225.905.169	11.133.066.490

La ejecución presupuestal de ingresos arrojó el siguiente resultado:

Presupuesto Definitivo: \$ 33.637.150.066

Recaudos \$ 32.222.436.815

Mayor valor reconocido: \$ 1.414.713.251

El presupuesto definitivo de ingresos se ejecutó en un 96%, lo que demuestra una gestión adecuada y eficiente por parte de la entidad.

La estructura del presupuesto de ingresos fue la siguiente:

6.1.3 Ingresos Corrientes

Con respecto a los Ingresos Corrientes la ESE reconoció durante la vigencia 2024 **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 29 de 137

la suma de \$ 33.465.309.840.

6.1.4 Aportes, Traspasos y Transferencias Municipales

La ESE BARRANCABERMEJA recibe durante la vigencia 2024 aportes por subsidio a la oferta para el apoyo de la operación corriente del servicio de salud por la suma \$1.446.643.763 recursos de cuentas Maestras por transferencias de gobierno nacional (Ministerio de Salud) a través del municipio de Barrancabermeja.

6.2. Recursos de Capital

Los recursos de capital de la ESE están constituidos por la recuperación de cartera y los rendimientos financieros. El presupuesto definitivo de este rubro fue de \$3.244.228.169 con una ejecución de \$3.225.905.169 de recuperación de cartera y rendimientos financieros de \$18.323.000; cuyo porcentaje de ejecución fue del 100%, teniendo un excelente resultado ocasionado por la recuperación de cartera de Vigencias Anteriores lo que mejoro el flujo de caja de la entidad en la vigencia 2024.

6.3 Cumplimiento en la Ejecución de Gastos

6.3.1 Análisis de Gastos


Ejecución De Gastos 2024

DENOMINACION PPTAL	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS ACUMULADOS	SALDO POR EJECUTAR
GASTOS	33.637.150.066	32.761.061.503	876.088.559
FUNCIONAMIENTO	5.949.707.562	5.780.001.952	169.705.610
GASTOS DE PERSONAL	2.906.960.890	2.766.924.012	140.036.878
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	2.950.197.160	2.920.543.366	29.653.794
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	26.539.016	26.533.673	5.343

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvarar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		Página 30 de 137

GASTOS POR TRIBUTOS, TASAS, CONTRIBUCIONES, MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	66.010.496	66.000.901	9.595
INVERSION	5.025.627.411	4.995.922.389	29.705.022
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	5.025.627.411	4.995.922.389	29.705.022
GASTOS DE OPERACION COMERCIAL	22.661.815.093	21.985.137.162	676.677.927
GASTOS DE PERSONAL	4.728.575.744	4.687.334.999	41.240.741
GASTOS DE COMERCIALIZACION Y PRODUCCION	17.933.239.349	17.297.802.163	635.437.186

6.3.1.1. Indicador Presupuestal

a) Ejecución de gastos = Gastos Enero-Diciembre / Presupuesto Enero – Diciembre

$$= \$32.761.061.503 / \$33.637.150.066$$

$$= 97\%$$

Este índice es equivalente al 97% de ejecución, nos muestra que por cada \$100 presupuestados se gastaron \$97.

6.3.1.2 Gastos de Funcionamiento

Son aquellas apropiaciones que se hacen para los gastos ordinarios que requiere la entidad para la marcha normal de la administración; estos representaron dentro del total del presupuesto ejecutado la suma de \$5.780.001.952, equivalente al 97% de ejecución.

Los gastos de Funcionamiento están conformados por los gastos de personal administrativo que fueron de \$2.766.924.012 con un 48% de ejecución dentro de los gastos de funcionamiento.

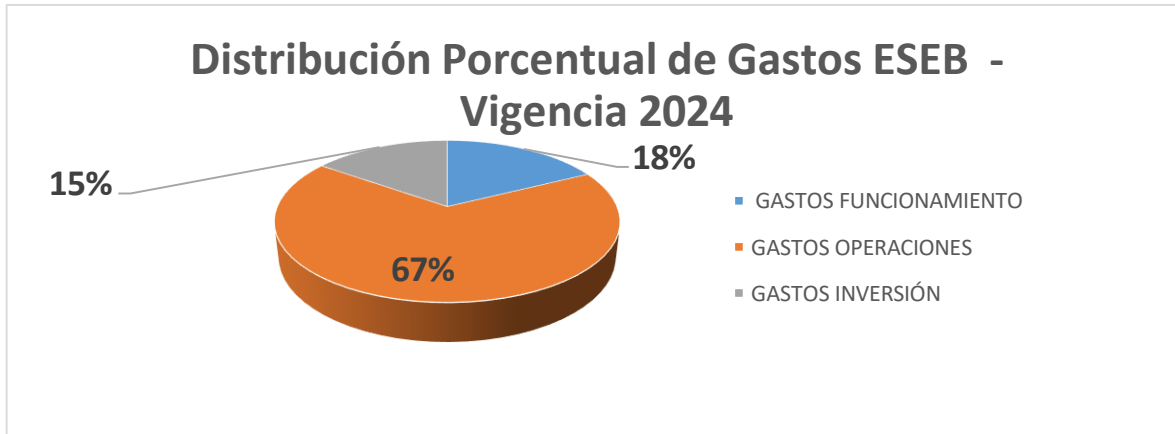
Gráfico Distribución Porcentual de Gastos vigencia 2024

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 31 de 137	



Este gráfico muestra que de los gastos de operación corresponden a una participación del 67%, los gastos de funcionamiento a una participación del 18% y un 15% corresponde a Gastos de Inversión.

6.3.1.3 Gastos de Personal

El gasto de personal administrativo conto con un presupuesto definitivo que ascendieron a \$2.906.960.890 de esta cantidad se ejecutó la suma de \$2.766.924.012 equivalente a un 95%.

6.3.1.4 Gastos Generales (Adquisición de Bienes y Servicios)

Son aquellos gastos en los que se incurre por concepto de compras, servicios, Mantenimientos, seguros entre otros para el buen funcionamiento de la entidad. Este gasto dentro del capítulo de gastos de funcionamiento cuenta con un presupuesto definitivo de \$5.025.627.411 y ejecutaron la suma \$4.995.922.389 equivalente a un 99%.

6.3.1.5 Transferencias Corrientes

Corresponden al pago de demandas laborales o comerciales que tienen la Empresa en curso, cuya subcuenta es sentencias y conciliaciones.

Para la vigencia 2024 se presentó un pago por valor de \$26.533.673

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 32 de 137

6.3.1.6 Gastos de Operación Comercial

Estos gastos corresponden a gasto de personal asistencial, la compra de medicamentos, material médico-quirúrgico, material de odontología, material de laboratorio clínico y gases medicinales y servicios por prestación de servicios. La ejecución fue de \$21.985.137.162

6.3.1.7 Gastos de Inversión

La ejecución de este rubro fue de \$4.995.922.389, que corresponde a la ejecución del convenio interadministrativo celebrado con el distrito de Barrancabermeja en la vigencia anterior para la construcción del centro de salud del CDV, para el mejoramiento de la prestación de los servicios de salud y el fortalecimiento institucional.

6.3.1.8 Cuentas por Cobrar.

Este Item, presenta el comportamiento de las cuentas por cobrar al finalizar la vigencia 2.024 en la ESE de Barrancabermeja, las cuales ascienden a un valor total de cartera de \$4.094.263.452, según la Resolución N° 003 del 2 de enero de 2024 y al presupuesto de ingresos de la vigencia 2024, solo se incorporó la suma de (\$3.094.229.887) y de este valor se recuperó la suma \$3.244.228.169.

6.3.1.9. Cuentas por Pagar.

Este rubro, presenta el comportamiento de las cuentas por pagar para el cierre de la vigencia 2.024 en la ESE de Barrancabermeja, por un valor de \$6.958.304.617 de este monto se pagó la suma de \$4.063.071.020.

7. Cumplimiento Normativo Presupuestal

Presupuestalmente la ESE se rige por el Decreto 115 de 1996 que aplica a las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y por el Acuerdo 101 de 1997 del Concejo Municipal de Barrancabermeja en lo que respecta a la aprobación del presupuesto (artículo 8 numeral 6).

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 33 de 137

El proyecto de presupuesto fue presentado al CONFIS, este comité lo aprobó mediante el acta del Comité de Hacienda N°.0014 del 14 de diciembre de 2023, Resolución del Comité de Hacienda N°004. del 14 de diciembre de 2023 y liquidado bajo Resolución No.410 de diciembre 28 de 2023

8. Calidad de los Registros y la Información Presupuestal

Revisado el Presupuesto inicial de ingresos, gastos y sus modificaciones en el periodo 2024, se pudo constatar que cumplieron con la calidad en los registros como lo señala el Acuerdo 101 de 1997 y el Decreto 115 de 1996.

9. Revisión de la Rendición de la cuenta

Revisada la rendición de la cuenta del SIA en la línea de ejecución presupuestal de ingresos, cuentas por pagar, relación de Compromisos Presupuestales, pagos Presupuestales, relación de ingresos y sus respectivas modificaciones al presupuesto de gastos e ingresos, se constató que las cifras requeridas para esta Auditoria corresponden a la información cruzada con los soportes enviados por la entidad.

10. Ajuste Fiscal de La Empresa Social del Estado Barrancabermeja,

Para la vigencia 2024 la Empresa Social del Estado Barrancabermeja no presento riesgo de acuerdo a la Resolución 851 de mayo 30 de 2023 del Ministerio de Salud y la Protección social certifica que la ESEB se encuentra sin riesgo según relación adjunta.

11. Revisión de la Rendición de la Cuenta

Una vez revisada la rendición de cuenta de la vigencia fiscal 2024 - Sistema SIA, se observó y verificó el cumplimiento en la presentación completa y oportuna de los formatos referidos a los componentes presupuestales de la entidad, los cuales corresponden a ejecución presupuestal de ingresos, ejecución presupuestal de gastos, relación de compromisos presupuestales, pagos presupuestales, relación de ingresos y sus respectivas modificaciones al presupuesto de gastos e ingresos:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 34 de 137

1. Ingresos
Formato_202401_006_agr: \$32,222,436,814.28

2. Gastos
formato_202401_007_agr: \$32,761,061,503.22

Déficit vigencia 2024: \$-538,624,688.94

12. Análisis Consolidado De Las Finanzas Asociadas A La Gestión Presupuestal

Durante el periodo fiscal 2024 de enero 1º. A diciembre 31, se ejecutaron los siguientes recursos:

RECONOCIMIENTO = \$ 33.465.309.840

COMPROMISOS = \$ 32.761.061.503

UTILIDAD DEL EJERCICIO = \$ 704.248.337

La utilidad en el ejercicio es una cifra que se incorpora como adición para la vigencia siguiente.

Cumplimiento de la Ejecución Presupuestal de Ingresos

Análisis de Ingresos

Indicador Presupuestal

Ejecución de Ingresos = Reconocimientos Enero-Dic / Presupuesto

Enero-Dic

= 33.465.309.840 / 33.637.150.066 = 99%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 35 de 137

La ejecución de los ingresos para la vigencia 2024, es equivalente al 99% del presupuesto definitivo, indica que por cada \$100 presupuestados se obtuvo un reconocimiento o ejecución de \$99.

Ejecución de Gastos vigencia 2024

Análisis de Gastos

Indicador Presupuestal

Ejecución de gastos = Gastos Enero-Diciembre / Presupuesto Enero – Diciembre

$$= \$32.761.061.503 / \$33.637.150.066$$

$$= 97\%$$

Este índice es equivalente al 97% de ejecución, nos muestra que por cada \$100 presupuestados se gastaron \$97.

CONCEPTO SOBRE LA GESTION PRESUPUESTAL ESEB VIGENCIA 2024

CONCEPTO CONSOLIDADO SOBRE LA GESTIÓN PRESUPUESTAL		
Ejecución de Ingresos	RAZONABLE	RAZONABLE
Ejecución de Gastos	RAZONABLE	RAZONABLE

Tomado de Papel de trabajo 04-AFGR, pagina 9 hallazgo concepto Presupuestal.

5.2.2. CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN Y RESULTADOS 2024

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, emite concepto sobre la gestión y resultados, evaluando si la planeación, sus resultados y contratos examinados, cumplen con los fines esenciales del estado, con los principios de la gestión fiscal y

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 36 de 137

de la gestión contractual. El concepto se sustenta en los resultados obtenidos en la fase de ejecución y en la evaluación de la planeación y resultados.

Fundamento del concepto

Concepto (favorable, con consideraciones, de desfavorable)

Favorable. La Contraloría Municipal de Barrancabermeja como resultado de la Auditoría realizada, conceptúa que la Gestión y resultados del sujeto de control **ESE de Barrancabermeja** es Favorable producto de la evaluación a la contratación y de la eficiencia y eficacia plan estratégico como se describe a continuación:

CONCEPTO GESTION Y RESULTADOS

RESULTADOS	100%	GESTIÓN Y RESULTADOS	PLANEACIÓN Y RESULTADOS	30%	100,0%	100,0%		CONCEPTO GESTIÓN Y RESULTADOS
			GESTIÓN CONTRACTUAL	30%	100,0%	100,0%		100,0%

5.3. FENECIMIENTO DE LA CUENTA FISCAL

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja como resultado de la Auditoría adelantada, **Fenece** la cuenta rendida por la ESE de Barrancabermeja de la

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 37 de 137

vigilancia fiscal 2024, como resultado de la Opinión Financiera limpia o sin salvedades, y el Concepto de Gestión y Resultados razonable, cómo se observa en la siguiente tabla:

GESTION FISCAL ESE DE BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2024

MACROPROCESO	PROCESO	PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			CONCEPTOS Y OPINIÓN		
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMIA	CONCEPTO CONSOLIDADO MACROPROCESO PRESUPUESTAL	OPINIÓN ESTADOS FINANCIEROS	
PRESUPUESTAL Y RESULTADOS	GESTIÓN PRESUPUESTAL	EJECUCIÓN DE INGRESOS	20%	100,0%			CONCEPTO GESTIÓN PRESUPUESTAL	Razonable
		EJECUCIÓN DE GASTOS	20%	100,0%			Razonable	
	GESTIÓN Y RESULTADOS	PLANEACIÓN Y RESULTADOS	30%	100,0%	100,0%		CONCEPTO GESTIÓN Y RESULTADOS	
		GESTIÓN CONTRACTUAL	30%	100,0%	100,0%	100,0%	Favorable	
GESTIÓN FINANCIERA	ESTADOS FINANCIEROS	100%	100,0%			Limpia o Sin salvedades		
TOTAL PONDERADO	100%	TOTALES CONCEPTO DE GESTIÓN		88,6%	100,0%	100,0%	FENECE	
				EFICAZ	EFICIENTE	ECONOMICA		

Fuente: Matriz Clasificación de la Gestión Fiscal de la AFGR de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

5.4. CONCEPTO SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO

En cumplimiento del numeral 6° del artículo 268 de la Constitución Política de Colombia¹, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja evaluó los riesgos y controles establecidos por el sujeto de control conforme a los parámetros mencionados en la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 38 de 137	

Internacionales de Auditoría ISSAI.

Teniendo en cuenta, que los resultados obtenidos en la evaluación al diseño del control se determinó un resultado de la calidad y eficiencia del control fiscal interno arrojó un resultado de Eficiente, teniendo en cuenta los siguientes rangos:

De 1.0 a 1.5	Eficient
De > 1.5 a < 2.0	Con deficiencias
De 2.0 a 3.0	Ineficiente

Emite un concepto **Eficiente**, dado que, de acuerdo a los criterios establecidos, la eficiencia y calidad del Control Fiscal Interno arrojó una **calificación de 1,1** como se ilustra en el siguiente cuadro:

TABLA DE RESULTADOS

MACROPROCESO	VALORACIÓN CALIDAD DEL DISEÑO DEL CONTROL (25%)	RIESGO COMBINADO	VALORACIÓN DE EFICIENCIA DE LOS CONTROLES (75%)	CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO INTERNO
GESTIÓN FINANCIERA	Parcialmente adecuado	Bajo	Eficiente	1,1
GESTIÓN PRESUPUESTAL Y RESULTADOS	Parcialmente adecuado	Bajo	Eficiente	
Total General	Parcialmente adecuado	Bajo	Eficiente	EFICIENTE

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

¹Sobre la atribución del Contralor General de la República, de conceptuar sobre la calidad y eficiencia del control interno fiscal, y como parte de éste, la Contraloría General de Santiago de Cali.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 39 de 137

5.5. CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO

El Plan de Mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2024, y reportado a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, comprende ocho (08) hallazgos, a los cuales se les efectuó el seguimiento correspondiente, de acuerdo a la resolución interna de planes de mejoramiento; obteniendo como resultado de la evaluación del Plan de mejoramiento, cuyas variables corresponden: Cumplimiento de Plan de mejoramiento con el 20% y efectividad de las acciones el 80%, siendo el puntaje de cumplimiento Plan de Mejoramiento el 100% como se evidencia en el siguiente cuadro:

EVALUACIÓN PLAN DE JORAMIENTO ESE DE BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2024

RESULTADO EVALUACIÓN PLAN DE MEJORAMIENTO			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Cumplimiento del Plan de Mejoramiento	100,0	0,20	20,0
Efectividad de las acciones	100,0	0,80	80,0
CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO		1,00	100,00
Concepto a emitir cumplimiento Plan de Mejoramiento		Cumple	

Fuente: Evaluación Plan de Mejoramiento de la AFGR de la Contraloría Municipal.

5.6. CONCEPTO SOBRE LA OPORTUNIDAD SUFICIENCIA Y CALIDAD DE LA INFORMACIÓN RENDIDA EN LA CUENTA ANUAL CONSOLIDADA.

La ESE de Barrancabermeja rindió la cuenta de la vigencia 2024, dentro de los términos establecidos por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, a través de la Resolución No. 001 de 2024, “por la cual se reglamenta la rendición de cuenta electrónica a través del SIA contralorías, su revisión y se

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 40 de 137

unifica la información que se presenta a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja”.

Una vez verificados los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones realizadas a través de las variables de oportunidad, suficiencia y calidad evaluadas, se emite un concepto Favorable de acuerdo, con una calificación de 100 sobre 100 puntos, como se observa en el siguiente cuadro:

EVALUACIÓN INFORMACIÓN DE LA CUENTA RENDIDA ESE DE BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2024

CALIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN RENDIDA EN LA CUENTA			
VARIABLES	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE ATRIBUIDO
Oportunidad en la rendición de la cuenta	100,0	10%	10,00
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	100,0	30%	30,00
Calidad (veracidad)	100,0	60%	60,00
TOTAL PUNTAJE			100,0
Concepto información rendida a emitir			Favorable

Fuente: Matriz Evaluación Información de la Cuenta Rendida de la AFGR de la Contraloría Municipal.

6. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

Impacto positivo en el sujeto, punto de control y/o en la comunidad generado por una actuación de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, derivado del control fiscal, de las acciones de mejora implementadas por los sujetos y puntos de control como consecuencia de las observaciones, hallazgos y pronunciamientos emitidos por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja y/o de las actividades de

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 41 de 137

control social y participación ciudadana, cuantificables o cualificables y que exista una relación directa entre la acción de mejoramiento y el beneficio.

Durante la realización de la presente auditoría a la ESE de Barrancabermeja, vigencia 2024, podemos evidenciar como los hallazgos a continuación descritos junto con las actividades de mejoramiento implementadas por la ESE de Barrancabermeja contribuyeron a mejorar la gestión del sujeto de control; Es decir, lo anterior se agrega como beneficio cualitativo para el ente auditado, como se evidencia en el siguiente cuadro:

RESUMEN
CONTRIBUCION CUALITATIVA DEL MEJORAMIENTO DEL SUJETO DE CONTROL

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO
Se dio cumplimiento a la unidad y dimensión de la meta definida, se reclasificaron las cuentas de difícil cobro a no corriente mediante Ajuste de cuenta (se anexa archivo digital: "Soportes Plan Mejoramiento") cumpliendo así el 100%.
Se dio cumplimiento a la Unidad y Dimensión de la Meta que era generar los comprobantes de egreso de caja menor, con su respectiva numeración, documentos equivalentes y su respectivo beneficiario en relación con la Acción de mejora (se anexa archivo digital: "Soportes Plan Mejoramiento") se cumplió con el 100%.
En la presentación de los Estados de Resultados se evidencia incorrección, enunciando con Déficit del Ejercicio, el cual se debe enunciar como Superávit del Ejercicio, arrojando de esta manera una incorrección de presentación. Se dio cumplimiento a la dimensión de la meta definida. (se anexa archivo digital: "Soportes Plan Mejoramiento") se cumplió con el 100%.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 42 de 137

Se dio cumplimiento a la acción de mejora en el plan de mejoramiento en el cual se observa los documentos requeridos (certificaciones y documentos de la hoja de vida del contratista con la registrada en SIGEP (se anexa archivo digital: "Soportes Plan Mejoramiento"), evidenciándose un avance del 100%.

7. REVISION DE LAGESTION DE LA INVERSION AMBIENTAL

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha realizado el informe del estado de recursos naturales y medio ambiente de la vigencia 2024 de la ESE Barrancabermeja, elaborado en el primer semestre de 2025, por el equipo asignado por la contraloría en el Plan de Vigilancia y Control fiscal territorial – PVCFT 2025:

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL AMBIENTAL

Esta sección tiene por objeto verificar la existencia de un sistema de gestión ambiental en la entidad, y la adecuada implementación de mecanismos y procedimientos para tal efecto.

COMPONENTE (ELEMENTOS) Ambiente de control (Ética, Moral, Principios, Cultura, Confianza, Equidad, Competencia, Visión, Trabajo en Equipo, Recursos)

	<i>PREGUNTAS</i>	<i>OBSERVACIONES</i>
1	¿Se tiene establecida una política ambiental en la entidad? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
2	¿Está debidamente divulgada y socializada una Política Ambiental en la entidad? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	En las socializaciones del PGIRASA, ya que la Política hace parte de este documento.
3	¿En el desarrollo de proyectos de inversión que ejecuta la entidad, se tiene en cuenta el componente ambiental?	La empresa no ejecuta proyectos de inversión.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 43 de 137

	Si q No q X	
4	¿Se han especificado objetivos y responsabilidades ambientales para todos los niveles de la entidad? Si q X No q	En el numeral estructura funcional y responsabilidades del PGIRASA se tienen definidas las funciones de los integrantes del Grupo administrativo de Gestion Ambiental y Sanitaria. Igualmente en las capacitaciones relacionadas con el PGIRASA se sensibiliza a los trabajadores de sus responsabilidades en materia ambiental.
5	¿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? Si Xq No q	Resolución No 203 de 27 de Abril de 2010 (Conformación del Comité de gestión ambiental). Resolución No 344 de 19 de Agosto de 2015 (en la cual se adopta la Política ambiental). Resolución No 256 de 13 de Julio de 2017 (en la cual se adopta la Política de ahorro de bolsas plásticas). Resolución No 322 de 18 de Diciembre de 2018 (en la cual se adoptan el Manual de procedimientos para el manejo seguro de residuos hospitalarios y similares y los Planes de gestión Integral de residuos hospitalarios y similares). Resolución No 032 de 03 de febrero de 2021 (por la cual se actualiza y se reglamenta el Comité del grupo administrativo de gestión ambiental y sanitaria (GAGAS) de la Empresa Social del Estado Barrancabermeja.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 44 de 137

6	La entidad cuenta con un Sistema de Gestión Ambiental? Si q X No q	La empresa cuenta con el Manual de Procedimientos para el manejo seguro de Residuos Hospitalarios y Similares y los Planes de gestión Integral de residuos generados en atención en salud y otras actividades .
7	¿Tiene la entidad responsable(s) de supervisar la aplicación del Sistema de Gestión ambiental? Si q X No q	Técnico de Seguridad y Salud en el Trabajo (empleado público).
8	¿Dentro de la estructura orgánica de la entidad se tiene incorporada el área ambiental? Si q X No q	El Proceso de Seguridad y Salud en el Trabajo asume esta área.
9	¿Están debidamente asignadas las responsabilidades en materia ambiental en las diversas dependencias de la entidad? Si q X No q	SI
10	¿Están debidamente comprendidas e interiorizadas las responsabilidades en materia ambiental por los funcionarios de las diferentes dependencias de la entidad? Si q X No q	SI
11	¿Existe(n) responsable(s) que garantice(n) la incorporación del componente ambiental en el quehacer misional y que den continuidad a los procesos que de este se derivan? Si q X No q	SI
12	¿Los funcionarios del área ambiental tienen asignadas funciones en coherencia con su perfil profesional? Si q X No q	SI
13	¿Tiene(n) el(los) responsable(s) del área ambiental un nivel de decisión y de mando?	ALTO

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 45 de 137

	Alto q X Regular q Bajo q Nulo q	
14	¿Participa el responsable del área ambiental en los comités o escenarios de decisión de la entidad? Si q X No q	En las reuniones mensuales del Comité del grupo administrativo de gestión ambiental y Sanitaria (GAGAS), el Técnico de Seguridad y Salud en el Trabajo informa de los avances y necesidades en el aspecto ambiental.
15	¿La alta dirección de la entidad promueve mecanismos efectivos para el fortalecimiento del Sistema de Gestión Ambiental? Si q X No q	Se cuenta con seguimientos realizados por funcionarios de la entidad que realizan actividades de calidad; también el funcionario de Control interno en el seguimiento que realiza al mapa de riesgos institucional monitorea requerimientos ambientales.
16	¿Se cuenta con mecanismos por parte de la alta dirección para llevar a cabo la revisión y verificación del cumplimiento de los objetivos y metas ambientales? Si q X No q	Se realizan evaluaciones trimestrales a los trabajadores en la observación de comportamientos asistenciales.
17	¿Para la toma de decisiones las directivas de la entidad, tienen en cuenta los requerimientos, obligaciones y responsabilidades ambientales? Si q X No q	SI
18	¿En la toma de decisiones que se llevan a cabo en los espacios o comités, se tienen en cuenta los informes evaluación y seguimiento de la gestión ambiental? Si q X No q	SI
19	¿Existen mecanismos que permitan la presentación de propuestas de carácter ambiental a estos comités? Si q X No q	En el desarrollo de las reuniones del GAGAS, los integrantes tienen el espacio para presentar sugerencias de mejora relacionadas con el PGIRASA.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 46 de 137

20	¿Los resultados de la evaluación de la gestión ambiental son reportados oportunamente a la alta dirección y se toman por parte de esta los correctivos pertinentes? Si q X No q	En Las reuniones mensuales del Comité del grupo administrativo de gestión ambiental y Sanitaria (GAGAS), se dan a conocer los resultados a la gerencia en relación a la gestión ambiental de la institución.
21	¿Dentro de plan estratégico de la Entidad se incorpora de manera clara y expresa el componente ambiental? Si q X No q	SI
22	¿Existe un plan de acción anual en materia ambiental? Si q X No q	SI
23	¿El plan de acción anual de la entidad en materia ambiental, se articula o direcciona teniendo en cuenta el Plan Nacional de Desarrollo? Si q X No q	SI
24	¿Existe un plan de capacitación para los funcionarios en el tema ambiental? Si q X No q	SI
25	¿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? Si q X No q	SI
26	¿Ha llevado la entidad alguna acción a fin de concientizar al personal de la importancia de cumplir la política ambiental y sus objetivos, así como de los requisitos establecidos bajo el sistema de gestión? Si q X No q	SI

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 47 de 137

27	<p>¿Ha establecido la entidad, programas de capacitación, actualización y formación que proporcionen a los funcionarios el conocimiento y las aptitudes necesarias para asumir las obligaciones y responsabilidades ambientales?</p> <p>Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/></p>	SI
28	<p>¿Los funcionarios del área ambiental tienen asignadas funciones en coherencia con su perfil profesional? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/></p>	SI
29	<p>¿La entidad ha creado mecanismos o espacios que permitan la participación de la comunidad en temas ambientales? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/></p>	Se cuenta con una lista de chequeo; la cual, mediante su aplicación mide el conocimiento que tiene la comunidad en relación al PGIRASA.
30	<p>¿Existe interacción y coordinación entre las dependencias de la entidad y la dependencia o área de atención al ciudadano para dar solución a las peticiones, quejas y reclamos por parte de la comunidad relacionada con temas ambientales? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/></p>	SI
31	<p>Tiene la entidad establecidas prácticas para el ahorro y manejo racional del agua y la energía en las diferentes dependencias? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/></p>	SI
32	<p>Tiene la entidad establecidas prácticas para el reciclaje o reutilización de residuos sólidos (papel, plástico y vidrio) en las diferentes dependencias? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/></p>	En Enero 2024, la empresa realizó un contrato con la Asociación de Recicladores Yariguies para la sensibilización, recolección y transporte de los residuos aprovechables generados en los diferentes Centros de Salud urbanos y rurales y la sede administrativa.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 48 de 137

COMPONENTE (ELEMENTOS) Valoración del Riesgo (Mecanismos para identificar y administrar riesgos asociados con el logro de objetivos)

33	¿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? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	La institución cuenta con una matriz de impactos ambientales.
34	¿La entidad cuenta con mecanismos o metodologías que le permitan identificar y medir el riesgo en el cumplimiento de las funciones y obligaciones ambientales? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	A la fecha, la institución cuenta con la matriz legal ambiental en donde se tienen las normas que debe cumplir para la prestación del servicio.
35	¿Tiene la entidad un diagnóstico / inventario de los impactos directos e indirectos que sobre el medio ambiente y los recursos naturales ocasiona la entidad? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	La institución cuenta con una matriz de impactos ambientales.
36	¿Tiene la entidad un inventario de las principales causas de los impactos directos e indirectos que sobre el medio ambiente y los recursos naturales generan? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	La institución cuenta con una matriz de impactos ambientales.
37	¿Tiene la entidad un procedimiento para establecer y mantener un registro de los impactos ambientales considerados más significativos? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	SI
38	¿Existen planes de contingencia para el manejo adecuado de los riesgos de carácter ambiental que han sido identificados? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Están contenidos en los PGIRASA de cada Centro de Salud.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 49 de 137

COMPONENTE (ELEMENTOS) Actividades de Control (Políticas, Procedimientos, Salvaguardas, Autoridad)

39	¿La entidad cuenta con mecanismos y prácticas que faciliten el ejercicio del autocontrol en el componente ambiental? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	El funcionario de Control interno realiza esta actividad.
40	¿Se cuenta con mecanismos por parte de la alta dirección para llevar a cabo la revisión y verificación del cumplimiento de los objetivos y metas ambientales? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
41	¿Conocen los funcionarios de la entidad los mecanismos y el sistema de evaluación y control de los asuntos ambientales? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
42	¿Se tienen implementados programas o estrategias de capacitación, actualización y formación de los funcionarios en temas ambientales para ejercer el autocontrol en dicha materia? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
43	¿Se desarrollan acciones orientadas al conocimiento de la normatividad ambiental aplicable a la entidad? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
44	¿Dentro de los procesos y procedimientos de la Entidad se contempla los principios y objetivos establecidos en la política ambiental? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
45	¿Existen en la Entidad procesos y procedimientos para desarrollar y cumplir con las obligaciones y responsabilidades de tipo ambiental? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 50 de 137

46	¿Cuenta la entidad con un sistema de indicadores de gestión ambiental? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	Los indicadores de destinación de residuos, de capacitación, de impacto ambiental y de accidentalidad por peligro biológico dentro del PGIRASA.
47	¿Se efectúa seguimiento por parte del área y/o funcionarios responsables del manejo ambiental, haciendo uso de los indicadores de gestión ambiental? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/> Indicar periodicidad con que se realiza: Mensual	MENSUAL
48	¿Se realizan labores de supervisión, seguimiento y monitoreo a los proyectos y obras ambientales? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	NO
49	La oficina de control interno realiza evaluaciones sobre la gestión ambiental de la entidad? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	NO
50	¿La Entidad asigna recursos presupuestales para la gestión ambiental? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
51	¿La asignación de recursos presupuestales para la gestión ambiental se discrimina por planes, programas y proyectos? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
52	¿Las fuentes de recursos para medio ambiente se tienen plenamente identificadas (propios, nación, créditos, donaciones, otros)? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI
53	¿Cuenta la entidad con un sistema de registro presupuestal ambiental? Si <input type="checkbox"/> X No <input type="checkbox"/>	SI

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 51 de 137

54	<p>¿Cuál ha sido el gasto ambiental de la entidad (presupuesto ejecutado) para cada uno de los últimos tres años y el presupuesto para la última vigencia, a que porcentaje corresponde del presupuesto total ejecutado?. Discrimínelos por año así:</p> <p>Año 2022</p> <p>Presupuesto Total de la Entidad: \$16.823.805.546 Gasto Ambiental Presupuestado: \$672.952.221,84 Gasto ambiental ejecutado: \$805.423.251,44 % Participación Gasto ambiental Presupuestado: 4% % Participación Gasto ambiental ejecutado: 4,78%</p> <p>Año 2023</p> <p>Presupuesto Total de la Entidad: \$18.701.365.112,50 Gasto Ambiental Presupuestado: \$935.068.255,625 Gasto ambiental ejecutado: \$1.151.761.144,28 % Participación Gasto ambiental Presupuestado: 5% % Participación Gasto ambiental ejecutado: 6,15%</p> <p>Año 2025</p> <p>Presupuesto Total de la Entidad: \$17.834.996.961 Gasto Ambiental Presupuestado: \$1.070.099.817,66 % Participación Gasto ambiental Presupuestado: 6%</p>	<p>Año 2024</p> <p>Presupuesto Total de la Entidad: \$17.071.657.303,00 Gasto Ambiental Presupuestado: \$853.582.865,15 Gasto ambiental ejecutado: \$1.204.262.601,11 % Participación Gasto ambiental Presupuestado: 5% % Participación Gasto ambiental ejecutado: 7,05%</p>
----	---	---

COMPONENTE (ELEMENTOS) Monitoreo (Benchmarking, Supervisión, Evaluación, Aprendizaje, Cambios efectivos)

55	<p>¿Realiza la entidad seguimiento periódico al cumplimiento de las obligaciones ambientales que le competen? Si q X No q</p>	SI
----	---	----

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 52 de 137

56	¿La entidad realiza periódicamente seguimiento a los impactos que ocasiona sobre los recursos naturales y el ambiente (ej. Emisiones atmosféricas, vertimientos, residuos sólidos o de otros tipos, contaminación de los cuerpos de agua, el suelo, etc)? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	SI
57	¿La entidad cuenta con un plan de mejoramiento en aspectos ambientales? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	En la vigencia 2024, no se formuló plan de mejoramiento en aspectos ambientales.
58	¿La entidad tiene mecanismos de seguimiento para las actividades ambientales propuestas en el Plan de mejoramiento? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Esta respuesta es consecuente con la anterior
59	¿La entidad tiene mecanismos de seguimiento y retroalimentación entre las diferentes dependencias para el manejo de aspectos ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	SI
60	La oficina de control interno realiza seguimiento al cumplimiento de las funciones y obligaciones de la entidad en materia ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	SI

COMPONENTE (ELEMENTOS) Información y comunicación (Información correcta, oportuna veraz y abierta, Comunicación vertical y horizontal)

61	¿Existen medios de difusión que promuevan en la entidad la apropiación de la política y principios ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	SI
62	¿Ha establecido la entidad canales de comunicación internos y externos para los asuntos de carácter ambiental?	SI

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 53 de 137

	Si q X No q	
63	¿Cuenta la entidad con estrategias o mecanismos de comunicación e interacción interinstitucional para los temas y obligaciones ambientales? Si q X No q	SI
64	¿Se han generado por parte de la entidad canales de comunicación con la comunidad para abordar y manejar los asuntos ambientales? Si q X No q	SI
65	¿Tiene la entidad documentación que describa las interacciones del SGA dentro de la empresa? Si q X No q	La organización cuenta con el Manual de procedimientos para el manejo seguro de los residuos generados en atención en salud y otras actividades y los PGIRASA.
66	¿Tiene la entidad un manual donde se presente la política, los objetivos y programas ambientales? Si q X No q	SI
67	¿Tiene la Entidad un documento donde se tengan las normas ambientales que le competen a la Entidad? Si q X No q	SI
68	¿Cuenta la entidad con manual de funciones en el área ambiental, o en su defecto para el manejo y desarrollo del componente ambiental por parte de las diferentes dependencias de la entidad? Si q X No q	SI
69	¿Poseen procedimientos para el manejo eficiente y seguro de la información ambiental? Si q X No q	A la fecha, la institución cuenta con la matriz legal ambiental en donde se tienen las normas que debe cumplir para la prestación del servicio.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 54 de 137

70	¿Genera la entidad infor seguimiento y evaluación del SGA? Si q X No q	SI
71	¿La entidad ha implementado mecanismo, procedimiento para comunicar los informes seguimiento y evaluación de la SGA? Si q X No q	SI
72	¿Tiene la entidad un registro de los informes de gestión en materia ambiental que le permita evidenciar el cumplimiento de los requisitos de su política ambiental y demás requerimientos legales, así como la implementación y el logro de los objetivos ambientales proyectados? Si q X No q	SI
73	¿Ha documentado la entidad procedimientos para documentar, recoger, indexar, archivar, almacenar, mantener y suministrar los informes de gestión ambiental? Si q X No q	SI
74	¿Tiene la entidad información estadística sobre el ahorro y manejo racional del agua y la energía en la entidad? Si q X No q	SI
75	¿Tiene la entidad información estadística sobre el reciclaje o reutilización de residuos sólidos (papel, plástico y vidrio) en las diferentes dependencias? Si q X No q	SI
76	¿Cuenta la entidad con un sistema de información ambiental o en su defecto un mecanismo o herramienta para el manejo de la información de carácter ambiental? Si q X No q	A la fecha, la institución cuenta con la matriz legal ambiental en donde se tienen las normas que debe cumplir para la prestación del servicio.
77	¿Cuenta con aplicativos de software especializado para el manejo ambiental?	NO

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 55 de 137

	Si q No q X	
--	-------------	--

EVALUACIÓN DE LA INVERSIÓN AMBIENTAL

Esta sección tiene por objeto verificar el Cumplimiento de la inversión en planes, programas y/o proyectos ambientales

<i>CRITERIO</i>	<i>INVERSIÓN \$</i>	<i>OBSERVACIONES</i>
AGUA		
Programa de uso racional del agua	21.563.819	
RESIDUOS SOLIDOS		
Recolección, transporte y disposición final de los residuos generados en atención en salud y otras actividades	11.652.081,50	
ENERGIA		
Programa de uso adecuado de la energía	22.573.696	
COMPRAS SOSTENIBLES		
Presupuesto para la ejecución del programa de Compras sostenibles: resmas, equipos de computo, perifericos, luminarias, fotocopias, impresiones graficas, recargas de tonner, tonner.	1.054.294.884,61	Se direccionan los recursos disponibles para la institución, es necesario tener en cuenta que más allá de invertir nuevos recursos en el programa, lo que se pretende es que los recursos que se están empleando en el momento se utilicen teniendo en cuenta la compra de productos amigables con el medio ambiente.
OTROS		
Mantenimiento de zonas verdes	12.634.769	

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 56 de 137

Suministro de bolsas para la segregación de residuos generados en atención en salud y otras actividades	22.146.549	
Lavado y planchado de ropa hospitalaria	59.396.802	

EVALUACIÓN DE LA PRESION AMBIENTAL

Esta sección tiene por objeto lograr una visión general sobre las presiones que ejerce la entidad sobre el medio ambiente y los recursos naturales al ejecutar sus actividades.

No.	PREGUNTAS			
1	Consumos y residuos generales			
	Tipo de insumo o residuo	Estándar (a)	Entidad (b)	Cumplimiento b/a* 100
	Agua	8404 metros cubicos	4586 metros cubicos	54,56%
	Papel	2636 resmas 27124 unidades de papelería pre-impresión	2570 resmas 15097 unidades de papelería pre-impresión	59.36%
	Residuos sólidos	16226,61Kg	12990,42Kg	80,05%
	Aguas servidas	_____	_____	_____
	Emisiones atmosféricas	_____	_____	_____
	Ruido	_____	_____	_____
2	¿Existe un inventario adecuado de emisiones atmosféricas? Si q No q X			

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 57 de 137

3	¿Se han realizado los estudios de ruido requeridos por la entidad? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
4	¿Existe un inventario documentado de efluentes ocasionados por los procesos productivos o industriales de la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
5	¿La entidad ha sido sancionada o investigada por problemas de contaminación o deprecación de recursos? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
6	¿Se le han practicado visitas por parte de la autoridad ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
7	¿Señale otra actividad, circunstancia o decisión de la entidad que Usted considere afecta o presiona gravemente al medio ambiente? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>

EVALUACIÓN DE LA LEGABILIDAD AMBIENTAL

Esta sección tiene por objeto verificar el Cumplimiento legal de planes, programas y/o proyectos ambientales

CRITERIO	NORMA
AGUA	Ley 373 de 1997
Programa de uso racional del agua	
RESIDUOS SOLIDOS	Decreto 351 de 2014
Recolección, transporte y disposición final de los residuos generados en atención en salud y otras actividades	
ENERGIA	Ley 697 de 2001


Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 58 de 137

Programa de uso adecuado de la energía	
COMPRAS SOSTENIBLES	NTC ISO14001:2015
OTROS	
Mantenimiento de zonas verdes	Ley 09 de 1979
Suministro de bolsas para la segregación de residuos generados en atención en salud y otras actividades	Decreto 351 de 2014
Lavado y planchado de ropa hospitalaria	Ley 09 de 1979

INVENTARIO DE LAS OBLIGACIONES AMBIENTALES ESPECIALES

Esta sección tiene por objeto inventariar las obligaciones ambientales especiales del sujeto de control.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 59 de 137

ACTIVIDAD	LICENCIA, PERMISO, CONCESIÓN O SANCIÓN	REQUERIMIENTOS EXIGIDOS	NIVEL CUMPLIMIENTO	AUTORIDAD AMBIENTAL	OBSERVACIONES
Disposición final de los residuos generados en atención en salud y otras actividades	ECO E S P Cuenta con la Licencia Ambiental 0005 de 2007 otorgada por la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga CDMB mediante resolución 0853 de 2009 para prestar servicios de recolección, transporte, tratamiento, disposición final y/o disposición final con terceros de residuos ordinarios y peligrosos hospitalarios, eléctricos y electrónicos, industriales y residuos generados en la industria petroquímica con cobertura en todo el territorio nacional, modificada por la Resolución 000896 de 2016 y Resolución 001224 de 2016. Licencia ambiental otorgada por la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga – CDMB a la empresa SANTANDEREANA DE DESECHOS SÓLIDOS LIMITADA SANDESOL LTDA según Resolución 0144 de 2000 y modificada mediante Resolución 0851 de 2017, para prestar servicios de recolección, transporte, almacenamiento temporal, incineración y disposición final de residuos sólidos.	Contratar el servicio de la gestión externa de los residuos generados en atención en salud y otras actividades con una entidad con licencia para prestar el servicio especial de aseo.	100%	Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la meseta de Bucaramanga	Teniendo en cuenta la normatividad que aplica para esta actividad, se tiene implementado el Plan de Gestión Integral de Residuos generados en atención en salud y otras actividades

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 60 de 137

Entrega de medicamentos vencidos y/o deteriorados para disposición final.	ECO E S P Cuenta con la Licencia Ambiental 0005 de 2007 otorgada por la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga CDMB mediante resolución 0853 de 2009 para prestar servicios de recolección, transporte, tratamiento, disposición final y/o disposición final con terceros de residuos ordinarios y peligrosos hospitalarios, eléctricos y electrónicos, industriales y residuos generados en la industria petroquímica con cobertura en todo el territorio nacional, modificada por la Resolución 000896 de 2016 y Resolución 001224 de 2016. Licencia ambiental otorgada por la Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la Meseta de Bucaramanga – CDMB a la empresa SANTANDEREANA DE DESECHOS SÓLIDOS LIMITADA SANDESOL LTDA según Resolución 0144 de 2000 y modificada mediante Resolución 0851 de 2017, para prestar servicios de recolección, transporte, almacenamiento temporal, incineración y disposición final de residuos sólidos.	Contratar el servicio de la gestión externa de los medicamentos vencidos y/o deteriorados con una entidad con licencia para prestar el servicio especial de aseo	100%	Corporación Autónoma Regional para la Defensa de la meseta de Bucaramanga	Teniendo en cuenta la normatividad que aplica para esta actividad, se tiene implementado el Plan de Gestión Integral de Residuos generados en atención en salud y otras actividades
---	---	--	------	---	---

CUMPLIMIENTO PLANES Y PROYECTOS GESTIÓN AMBIENTAL

Esta sección tiene por objeto verificar el Cumplimiento en planes, programas y/o proyectos ambientales

<i>CRITERIO</i>	<i>RESULTADO</i>	<i>OBSERVACIONES</i>
AGUA		
Porcentaje de cumplimiento de asistencia a capacitaciones acerca del uso racional del agua	100%	Para este resultado, se toma el registro del formato de asistencia a

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		Página 61 de 137

		capacitaciones.
Porcentaje de disminución del consumo de agua	45,44%	Este registro, se da con base en los consumos registrados en los recibos de cobro del servicio de agua vigencia 2024 en comparación con la vigencia 2023.
RESIDUOS SOLIDOS		
Porcentaje cobertura capacitación en manejo correcto de residuos generados en atención en salud y otras actividades	100%	Para este resultado, se toma el registro del formato de asistencia a capacitaciones.
Porcentaje de cumplimiento en el manejo correcto de los residuos generados en atención en salud y otras actividades	100%	Este resultado es consecuente con la gestión realizada en este aspecto y la baja accidentalidad laboral relacionada con este proceso; se evidencia en la aplicación de las listas de chequeo para observación de comportamientos asistenciales.
ENERGIA		
Porcentaje de cumplimiento de asistencia a capacitaciones acerca del uso adecuado de la energía	100%	Para este resultado, se toma el registro del formato de asistencia a capacitaciones.
Porcentaje de disminución del consumo de la energía	-8,36%	Para este resultado, se tomaron los consumos de los recibos de cobro del servicio de energía durante toda la vigencia 2024 en comparación con la vigencia 2023.
COMPRAS SOSTENIBLES	No aplica	El programa de compras sostenibles no incluye indicadores de cumplimiento.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 62 de 137

8. REVISAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS ENMARCADAS EN LA LEY 1712 DE 2014, LEY 87 DE 1993 Y LEY 1474 DE 2011 EN LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL

PROCEDIMIENTO DE LA AUDITORIA:

La auditoría de la Empresa Social del Estado de Barrancabermeja inició con la verificación del cumplimiento normativo, identificación de cronogramas, estrategias y/o demás alternativas que la Entidad adoptó para dar cumplimiento a la Ley 1712 de 2014 y a la Resolución 1519 de 2020, por lo anterior se revisó la información producida y publicada durante la vigencia 2024, como al tiempo en el que se llevó a cabo el diligenciamiento del ITA, el cual se encontraba con plazo comprendido desde el 02 de julio hasta el 31 de julio de 2024 soportado en la directiva 04 de 2025 emitida por la procuraduría general de la nación para diligenciar el formulario de autodiagnóstico del Índice de Transparencia y Acceso a la Información Pública (ITA), en atención a las solicitudes realizadas por algunos sujetos obligados a la Ley Estatutaria 1712 de 2014.

A través de este índice, la Procuraduría General de la Nación mide el nivel de cumplimiento de la Ley Estatutaria 1712 de 2014 de transparencia y acceso a la información pública y sus normas complementarias, entre las cuales se encuentra la Resolución 1519 de 2020. Esta última pertenece a uno de los actos administrativos asociados a la Política de Gobierno Digital de Colombia, y establece los criterios para la estandarización de contenidos e información, accesibilidad web, seguridad digital, datos abiertos y formulario electrónico para Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias (PQRSD).

NORMATIVIDAD DE LA AUDITORÍA

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 63 de 137	

- LEY 1712 DE 2014- Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.
- DECRETO 103 DE 2015- Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 1712 de 2014 y se dictan otras disposiciones.
- Resolución 1519 de 2020 y sus anexos, por la cual se definen estándares y directrices para publicar la información señalada en la Ley 1712 de 2014.
- ANEXO 1 MATRIZ DE CUMPLIMIENTO LEY 1712 DE 2014, DECRETO 103 DE 2015 Y RESOLUCIÓN MINTIC 3564 DE 2015 (recuperada de <https://www.procuraduria.gov.co>).

REQUISITOS INSTITUCIONALES


- Información publicada en la Página Web.
- Información producida por las diferentes áreas de la Entidad, que publican contenidos en la página web.

EVALUACION REALIZADA:

1. DIVULGACION DE LA INFORMACION MINIMA ESTABLECIDA

Con la finalidad de verificar lo que establece la Ley 1712 de 2014 en sus artículos 7 y 9 y el Decreto 103 de 2015 artículo 4, se evidencia el link de transparencia en la página web de la entidad, como se muestra a continuación:

[https:// www.esbarrancabermeja.gov.co/ley-de-transparencia/](https://www.esbarrancabermeja.gov.co/ley-de-transparencia/)


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 64 de 137

Parte superior de la página web de la Empresa Social del estado de Barrancabermeja.

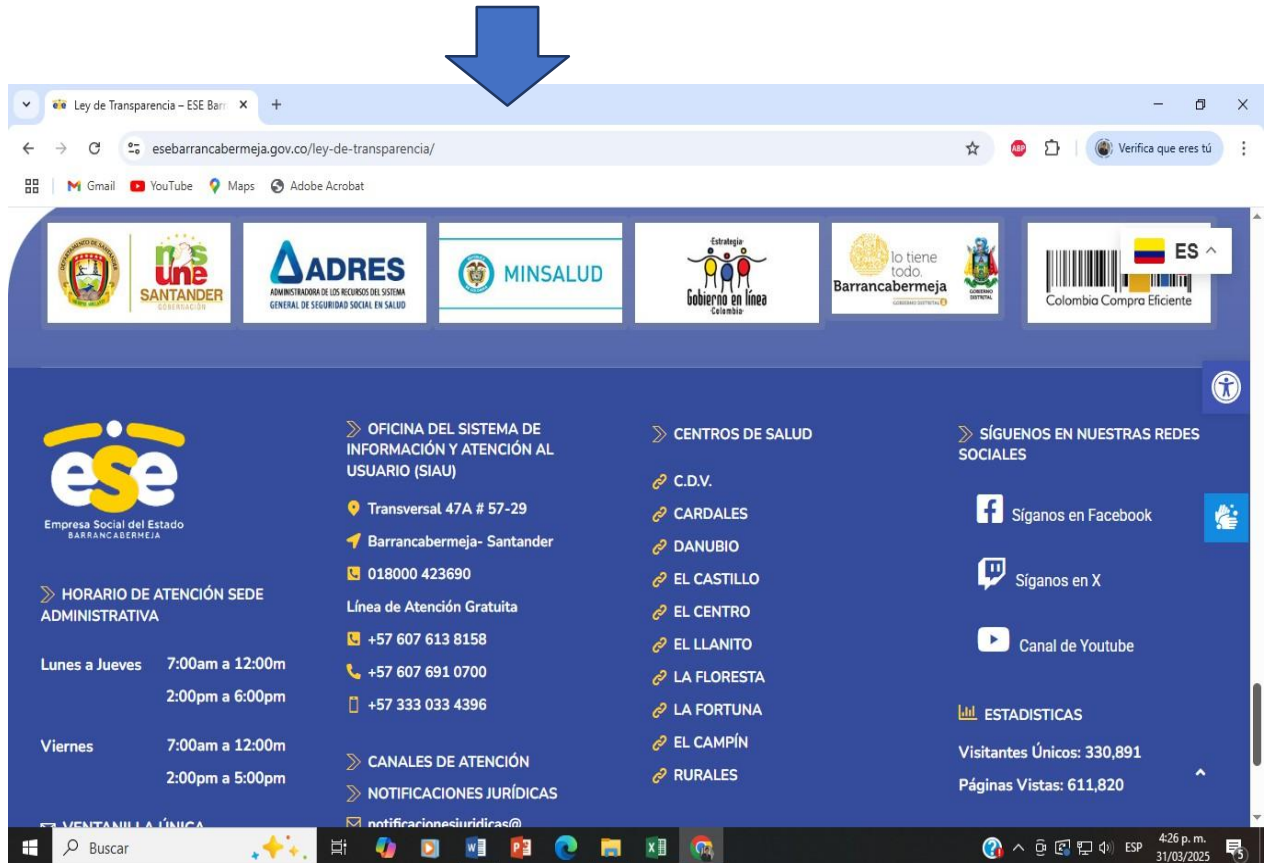


The screenshot shows a web browser window with the URL esebarrancabermeja.gov.co/ley-de-transparencia/. The page features a blue header with the GOV.CO logo and a navigation menu including 'Mapa del Sitio', 'Protección de Datos Personales', 'Ley de Transparencia', 'Participa', 'PQRSDF', and 'Promoción y Mantenimiento de la Salud'. Below the header, there is a logo for 'ese Empresa Social del Estado BARRANCABERMEJA' and contact information: 'SOLICITE SU CITA', 'Teléfonos: +57 607 691 0700', and 'Celular: +57 333 033 4396'. A yellow button labeled 'SOLICITE SU CITA WEB' is also visible. The main content area has a dark blue navigation bar with links like 'Nuestra Institución', 'Nuestra Gestión', 'Nuestros Servicios', 'Comunicaciones', and 'Atención al Ciudadano'. The main heading is 'Ley de Transparencia' with a subtitle 'y Acceso a la Información Pública'. The Windows taskbar at the bottom shows the time as 4:21 p.m. on 31/03/2025.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 65 de 137

Parte inferior página de la Empresa Social del estado de Barrancabermeja



The screenshot shows a web browser window with the URL esebarrancabermeja.gov.co/ley-de-transparencia/. The page features a navigation menu with the following sections:

- OFICINA DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN Y ATENCIÓN AL USUARIO (SIAU)**
 - Transversal 47A # 57-29
 - Barrancabermeja- Santander
 - 018000 423690
 - Línea de Atención Gratuita
 - +57 607 613 8158
 - +57 607 691 0700
 - +57 333 033 4396
- CANALES DE ATENCIÓN**
- NOTIFICACIONES JURÍDICAS**
- notificacionesjuridicas@**

Other visible elements include logos for UNESANTANDER, ADRES, MINSALUD, Gobierno en línea, Barrancabermeja, and Colombia Compra Eficiente. The footer area includes social media links for Facebook, X, and YouTube, along with statistics: Visitantes Únicos: 330,891 and Páginas Vistas: 611,820.

Verificado el link de la página se evidencia que cumple con los estándares de transparencia contemplado en La resolución 1519/20

- TOP BAS GOV.CO (barra en la parte superior)
- FOOTER (imagen, vínculos, redes sociales, datos de contacto entre otros)

2. REVISION DE LA INFORMACION EN LA PAGINA WEB

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 66 de 137

Una vez verificada el funcionamiento de la página web se procede a revisar temas específicos que se contemplan en los 8 ítem de los lineamientos de la ley de transparencia:

- **TRANSPARENCIA ACTIVA:** Realizada la auditoria en la publicación de la documentación la cual es de estricto cumplimiento de acuerdo a la Ley 1712 de 2014, de publicar proactivamente información sin que medie petición alguna, a través de los medios oficiales (sitios web, carteleras, gazetas, etc.) atendiendo los principios de máxima publicidad, buena fe, transparencia, eficacia, facilitación, no discriminación, gratuidad, celeridad, calidad de la información y divulgación proactiva de la información se verifica el plan anticorrupción vigencia 2024 y su respectivo seguimiento al plan con un cumplimiento del 98% y publicado el 7 de enero de 2025, se evidencia capacitación y/o sensibilización en la ley de transparencia, dentro del proceso de auditoria se evidencia información brindada a los funcionarios sobre la ley de transparencia, se evidencia los informes de control interno vigencia 2024; se evidencia el informe de gestión el cual se encuentra publicado el 22 de enero de 2025 con un cumplimiento del 97% de las 32 metas fijadas; Se evidencia la rendición de la cuenta vigencia 2023 rendida en el mes de abril del 2024, lo anterior obedece a que la ESE realiza la rendición de cuentas con año vencido es decir para el mes de abril de 2025 se presentara la rendición de la vigencia 2024.

Se observa el mapa de riesgo y su respectivo seguimiento a 30 de diciembre de 2024; publicada el 8 de enero de 2025 donde se evidencia las 4 líneas de defensa. Se observa el plan anual de auditorías con 82 actividades. Se evidencia el Plan de mejoramiento vigencia 2024 el cual es publicado por trimestre; durante el proceso de la auditoria se observa publicado el plan de acción vigencia 2024 con fecha de publicación 28 de enero de 2024, liderada por el área de planeación con 32 acciones mostrando un cumplimiento del 97%

- **TRANSPARENCIA PASIVA:** Este lineamiento permite gestionar y responder las solicitudes de información de la ciudadanía bajo los plazos establecidos Durante la auditoria se observó aplicación de la PQRS se evidencia la

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 67 de 137

publicación del informe del primer semestre con fecha de 09 de julio de 2024 de igual manera se encuentra publicado el informe de PQR del segundo semestre con fecha de publicación el 09 de enero de 2025; dentro de los reportes de los informes se observa que se recibieron 1210 PQR discriminados de la siguiente manera:

Se reporta información del primer semestre 2024

- Recibidas: 617 PQR en el primer semestre
- Contestadas: Se dio respuesta a todas las PQR
- Rechazadas: ninguna fue rechaza

Se reporta información del segundo semestre 2024

- Recibidas: 593 PQR en el segundo semestre
- Contestadas: Se dio respuesta a todas las PQR
- Rechazadas: ninguna fue rechazada.

La recepción de las PQR se realiza a través del formulario que posee la página web de la entidad de igual manera se evidencia el seguimiento de las diferentes PQR interpuestas por los usuarios.

- **SEGUIMIENTO ACCESO A LA INFORMACION:** Verificada la información se observó los 32 indicadores que maneja la entidad con vigencia 2024, estos indicadores se encuentran en el Plan de acción de la Empresa social del estado, se evidencia que cada dependencia de la entidad realiza el seguimiento de los indicadores; se evidencia encuestas de satisfacción aplicada al ciudadano la cual se aplica mes a mes.
- **DIVULGACION POLITICA DE SEGURIDAD:** Verificada la información en políticas de seguridad se evidencio la actualización con fecha de 26 de noviembre de 2024, manejan antivirus TRELIX, se evidencia la restricción de utilización de redes sociales dentro de la web de la entidad, por política de la gerencia de la entidad

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 68 de 137

➤ **GESTION DOCUMENTAL:** verificada la información se evidencia que la entidad tiene manuales de procedimientos para los funcionarios de los procesos que se llevan en la entidad; se evidencia el manual de contratación actualizado en el año 2023; de igual manera se evidencia los manuales de:

- Funciones
- Adquisiciones

Las TRD se encuentran con año 2015, se evidencia que se encuentran en proceso de actualización desde el año 2024, se observa que la digitalización de la información se tiene desde el año 2024, se verifica los listados maestros con vigencia 2025 los cuales permiten controlar la información de las diferentes dependencias, lo anterior en concordancia al mapa de riesgo que se encuentra en la nube de la entidad; existe cronograma de transferencia de la información de las diferentes dependencias, con la finalidad de evacuar la información que cada una de ellas posee.

➤ **INSTRUMENTOS GESTION DE LA INFORMACION:** Se evidencia el esquema de publicación actualizado el 24 de febrero de 2025; de igual manera se evidencia la ruta de atención en salud.

➤ **CRITERIOS ACCESIBILIDAD DE LA INFORMACION:** Verificada la información se observa que la entidad maneja la interacción de lenguajes con la finalidad de brindar acceso a la información a personas con otro dialecto o discapacidad.

➤ **CONOCIMIENTO SOBRE LEY DE TRANSPARENCIA:** Se verifica dentro del proceso de auditoría que el área de sistemas de la empresa social del estado se lidera el proceso de capacitación sobre la ley de transparencia y acceso a la información pública; el cual se encuentra evidenciado en el menú Participa de la página web.



3. INFORMACION REPORTE ITA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 69 de 137

La Empresa social del Estado de Barrancabermeja, para la vigencia 2024, presento el respectivo reporte de cumplimiento ITA a la procuraduría general de la nación el día 30 de julio de 2024 obteniendo un puntaje de 99 puntos en la autoevaluación que la entidad género en la vigencia 2024, se verifico dicha información en la pagina de la procuraduría con usuario y contraseña que tiene la entidad.


Una vez verificada la información publicada en la página web – botón de transparencia se evidencio que la Alcaldía Municipal de Barrancabermeja en general ha cumplido con las actividades previstas para la implementación de la ley de transparencia y derecho de acceso a la información pública (ley 1712 de 2014) y la normatividad relacionada.

Realizado el autodiagnóstico en el proceso de la auditoría financiera de gestión y resultados vigencia 2024 en la Alcaldía Municipal de Barrancabermeja, se observa el cumplimiento de los 8 ítems que contemplan los lineamientos de la ley de transparencia con una calificación total de 96.7 PUNTOS, reflejando satisfacción en el cumplimiento de la ley 1712 de 2014, de acuerdo a la siguiente grafica;

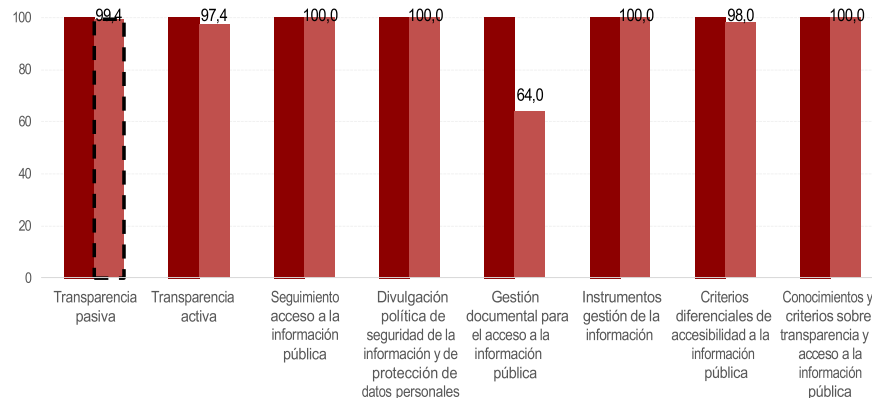
1. Calificación total:



De la calificación total se evidencia cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 y a la Resolución 1519 de 2020 discriminados los puntos de la siguiente manera:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 70 de 137

2. Calificación por componentes:



9. PRESENTACION DE PLAN DE MEJORAMIENTO

Es responsabilidad del sujeto de control formular y ejecutar, para cada uno de los hallazgos contenidos en el presente Informe final, acciones correctivas efectivas que eliminen las causas de los hallazgos e impidan su reiteración. La verificación por parte del equipo auditor no implica aprobación de la efectividad o coherencia de las acciones de mejora propuestas.

La entidad deberá elaborar un PLAN DE MEJORAMIENTO, y presentarlo a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, en el término de diez (10) días hábiles, siguientes a la comunicación de este informe. El término de ejecución de las acciones propuestas no debe superar seis (06) meses contados a partir de la fecha de comunicación del informe definitivo.

Es deber del Representante legal y del jefe de Control Interno suscribir el respectivo Plan de Mejoramiento de los hallazgos administrativos detectados por el equipo auditor, y por ende diligenciar el formato F24_PLMEJ, adjuntar y reportarlo en la plataforma de SIA- CONTRALORÍAS.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 71 de 137

Se debe presentar el Plan de Mejoramiento en medio virtual de conformidad con lo estipulado la Resolución 001 del 12 de enero del 2024. Solo se compilarán los planes de mejoramiento, cuando se presente alguna de las siguientes situaciones: a. Se formulen acciones de mejora originadas en auditorías que no evalúan el plan de mejoramiento. b. En un proceso auditor existan acciones de mejora que no puedan evaluarse por no haberse cumplido aún su plazo. En este caso no será posible ampliar la fecha de ejecución.

DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
 Contralora Municipal de Barrancabermeja

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 72 de 137	

10. MUESTRAS DE AUDITORÍA

10.1 EJECUCIÓN CONTRACTUAL

La Empresa Social del Estado de Barrancabermeja, rindió un total de cuatrocientos treinta (430) contratos por valor de **\$17.378.297.026** suscritos en la vigencia auditada en el SIA OBSERVA y SECOP I - II, de los cuales cuya fuente de financiación con recursos propios fueron (135) por valor de **\$12.358.403.751.00**; y para el desarrollo de la auditoría se determinó una muestra de **veinte y cuatro (24)** contratos, equivalente al **46%** (\$5.638511.677.00) de la ejecución de los recursos.

De la muestra seleccionada, se verificó el cumplimiento de los principios contractuales, de la función administrativa y de la gestión fiscal, en especial los de eficiencia, eficacia, economía, transparencia, responsabilidad y selección objetiva. De igual forma, se verificó el cumplimiento de los estudios previos acorde a los requisitos de ley, tales como; los análisis de necesidades técnicas, presupuestales, jurídicas, de conveniencia, de la modalidad de contratación, de las calidades a cumplir y de la justificación del valor de la contratación, entre otros. De la contratación rendida, la cual fue objeto de la muestra seleccionada de contratación, se muestra a continuación en resumen así:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRATACION REVISADOS ESEB VIGENCIA 2024

Ítems	Clase del Contrato	Cantidad	Valor
1	CONSULTORIA Y OTROS	6	\$ 4.154.181.113,00
2	OBRA	1	\$ 60.000.000,00
3	SUMINISTRO	9	\$ 1.169.748.966,00
4	PRESTACION DE SERVICIOS	8	\$ 254.581.598,00
	TOTAL, CONTRATOS REVISADOS	24	\$ 5.638.511.677,00

INFORME CONTRATACIÓN EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2024

El estudio minucioso del contenido de los contratos de la Empresa Social del Estado Barrancabermeja vigencia 2024 se realizó en concordancia con el manual de contratación de la misma, es decir, la Resolución No. 216 de 2023. Así mismo, se aplicó la interpretación de los preceptos rectores de contratación con base en la Ley 1150 de 2007, Ley 1437 de 2011, Ley 489 de 1998, Ley 527 de 1999 y la Ley 1474 de 2011. Dichos preceptos establecen los principios de la función administrativa, la sostenibilidad y gestión fiscal, el deber de planeación y selección objetiva, los

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



principios del sistema general de seguridad social en salud, el régimen de inhabilidades e incompatibilidades previstos en la Constitución y leyes de la contratación estatal.

Continuando con la auditoría, se realizó un estudio de los contratos otorgando aplicación al artículo 53 de la Resolución No. 216 de 2023 (Manual de Contratación E.S.E.), que establece el contenido de los contratos. El mismo establece que las estipulaciones de los Contratos serán las que de acuerdo a las normas civiles, comerciales correspondan a su esencia y naturaleza. Razón por la cual se dio una interpretación sistemática del Derecho al presente artículo con el fin de comprender su sentido a partir de su relación con la normatividad de contratación estatal.

A continuación, se realiza un breve resumen de los 24 contratos establecidos en la muestra:

- **Contrato 24-00001:** Contrato de prestación de servicios profesionales como abogado externo para asesorar las etapas precontractuales, contractual y post-contractual, en la gestión que realiza la E.S.E. Barrancabermeja. CDP por 16.383.840, Plazo de ejecución 3 meses. Acta final y de liquidación de 01 de abril de 2024.
- **Contrato 24-0004:** Contrato de operación externa para la prestación de servicios operativos de las actividades asistenciales de carácter profesional, tecnólogo, técnico y auxiliar, requeridos para la ejecución de los procesos misionales en los diferentes centros de salud urbanos y rurales para la venta de servicios de salud de la empresa social del estado Barrancabermeja. CDP por 470.893.149, Plazo de ejecución 1 mes, acta de inicio 3 de enero de 2024. Tiene póliza de seguro de cumplimiento, tiene póliza de seguro de responsabilidad civil extracontractual derivada de cumplimiento. Prórroga N.1 por 4 días, adición por 62.785.753. Acta final y de liquidación de 21 de marzo de 2024, **saldo sin ejecutar \$40.139.677.**

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 75 de 137	

- **Contrato 24-00014:** Contrato de suministro de medicamentos y productos farmacéuticos, según necesidades institucionales, así como de anticonceptivos y preservativos para la atención de los programas de salud sexual y reproductiva. CDP por 52.000.000, adición 1 al contrato por 26.000.000. Acta final y de liquidación 22 de febrero de 2024. Saldo sin ejecutar 8 pesos.

- **Contrato 24-00022:** Se encontró el formato de chequeo contratación – debería tener una firma. No se observa quien firma, sin responsable. CDP por 76.570.499. Plazo de ejecución 12 meses, Contrato de compraventa expedición, asesoría y manejo de las pólizas de seguro que requiera la E.S.E. Barrancabermeja en cumplimiento de su misión. Acta de inicio 18 de enero de 2024. Adición 1 por \$6.902.887. Adición 2 por 1.032.300. Adición 3 por 3.228.500. Tiene acta de terminación anticipada por mutuo acuerdo y de liquidación del contrato de compraventa.

- **Contrato 24-00033:** CDP por 684.089.282. Contrato de operación externa para la prestación de servicios operativos de las actividades asistenciales de carácter profesional, tecnólogo, técnico y auxiliar, requeridos para la ejecución de los procesos misionales en los diferentes centros de salud urbanos y rurales para la venta de servicios de salud de la empresa social del estado Barrancabermeja. Plazo de ejecución 2 meses, Tiene póliza de seguro de responsabilidad civil extracontractual derivada de cumplimiento, póliza de seguro de cumplimiento estatal, acta de inicio de 7 de febrero de 2024. Adicional 1 por 8.176.038, adición 2 por 11.674.023. prórroga de 1 día. Acta final y de liquidación 17 de mayo de 2024, saldo sin ejecutar \$16.796.707.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 76 de 137	

- **Contrato 24-00041:** CDP por 54.409.849, y 14.313.651, contrato de compraventa de adquisición e instalación de 24 aires acondicionados para los diferentes centros de salud y sede administrativa de la ese Barrancabermeja. Plazo de ejecución 1 mes, acta final y de liquidación 14 de mayo de 2024, saldo sin ejecutar 0.
- **Contrato 24-00042:** Lista de chequeo de contratación sin firmar, CDP por 220.000.000. Contrato de suministro de medicamentos, productos farmacéuticos, anticonceptivos y preservativos para la atención de salud sexual y reproductiva. Plazo de ejecución 4 meses. Acta de inicio de 4 de marzo de 2024, adición 1 por 80.000.000. prorroga 2 meses. Acta de liquidación 24 de septiembre de 2024. Saldo sin ejecutar por \$12.145.000.
- **Contrato 24-00049:** Contrato de suministro, valor inicial por \$156.000.000. Plazo de ejecución por cuatro meses. Acta de inicio 22 de marzo de 2024. Adición de 70.000.000 y prórroga de dos meses. Hay certificado de disponibilidad presupuestal. Saldo sin ejecutar \$81.504,62.
- **Contrato 24-00053:** CDP 50.000.000, Plazo de ejecución 5 meses. Contrato de obra de reparación locativa y mantenimiento de la infraestructura de la sede administrativa y centros de salud de la empresa social del estado de Barrancabermeja. Hay pólizas. Acta de inicio 22 de abril de 2024. Adición de 10.000.000. Acta de terminación anticipada por mutuo acuerdo y liquidación.
- **Contrato 24-00055:** Contrato de prestación de servicios, CDP por 32.767.680, registro presupuestal no. 24-00340, acta de inicio 2 de abril de 2024. Adición 01 por 5.461.280. Adición 02 por 5.461.280. Adición 03 por 5.279.237, acta final y de liquidación bien.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 77 de 137	

- **Contrato 24-00058:** Contrato de prestación de servicios. Prestar el servicio de software, CDP 7.851.546. Acta de inicio 8 de abril de 2024. Acta final de 8 de junio de 2024.
- **Contrato 24-00059:** Contrato de operación con tercero para la operación externa para la prestación de servicios operativos de las actividades asistenciales de carácter profesional, tecnólogo, técnico y auxiliar requeridos para la ejecución de los procesos misionales en los diferentes centros de salud urbanos y rurales para la venta de servicios de salud de la empresa social del estado Barrancabermeja. CDP inicial por 501.876.525, contratista: Empresa de servicios temporales Maxempleos S.A.S. Acta de inicio de 8 de abril de 2024. Cuenta con póliza de seguro de cumplimiento entidad estatal, póliza de seguro de responsabilidad civil extracontractual. Adición 01 por 33.458.435. Saldo sin ejecutar por 17.721.646.
- **Contrato 24-00090:** CDP 11.550.000, Contrato de prestación de servicios cuyo objeto es servicio de mantenimiento, asistencia del sistema de información GD a lo referente a los módulos de contabilidad, presupuesto, tesorería, apoyo presupuestal y contable para la vigencia 2024. Acta final y de liquidación bien.
- **Contrato 24-00105:** CDP 1.040.944.580, Contrato de operación con tercero para la operación externa para la prestación de servicios operativos de las actividades asistenciales de carácter profesional, tecnólogo, técnico y auxiliar requeridos para la ejecución de los procesos misionales en los diferentes centros de salud urbanos y rurales para la venta de servicios de salud de la empresa social del estado Barrancabermeja. Acta de inicio 10 de mayo de 2024. Contratista Max empleos S.A.S. Adición 01 por 343.330.603. Acta final y de liquidación. Saldo sin ejecutar: 43.057.244.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 78 de 137	

- **Contrato 24-00109:** Contrato de operación externa para la prestación de servicios administrativos de las actividades de carácter profesional, tecnológico, técnico y auxiliar, que se requieran para la ejecución de los procesos internos y complementarios de la empresa social del estado Barrancabermeja. CDP por \$344.835.736. Plazo de ejecución dos meses. Cuenta con póliza para el pago de los perjuicios derivados del incumplimiento de las obligaciones contenidas en el anexo de condiciones al contrato de prestación de servicios electrónico No. 24-00109. Cuenta con póliza de responsabilidad civil extracontractual por daños a terceros imputable al contratista. Acta de inicio 16 de mayo de 2024. Prorroga 1 por 86.208.934 por 16 días, cuenta con informe de supervisión correspondientes a las actas parciales, acta final y de liquidación, saldo sin ejecutar: \$22.552.567.

- **Contrato 24-00119:** Contrato de prestación de servicios de apoyo logístico, organización, montaje y realización de los diferentes eventos y actividades artísticas y culturales requeridas y a ejecutarse dentro de las dimensiones del plan de intervenciones colectivas – PIC en cumplimiento del contrato interadministrativo No. 1057-24 suscrito entre el distrito de Barrancabermeja y la ese Barrancabermeja, CDP por 32.715.086 y 84.216.043 para un total de \$116.931.129. Acta de inicio 19 de junio de 2024. Acta final y de liquidación. Saldo sin ejecutar: \$4.077.732

- **Contrato 24-00277:** CDP por 93.463.800 y por 36.841.200.: Contrato de compraventa objeto adquisición de dispositivos médicos para los equipos básicos en salud (ebs) de la E.S.E. Barrancabermeja, en el marco del fortalecimiento y atención del nivel primario en salud. Plazo de ejecución 15 días, acta final y de liquidación, saldo sin ejecutar 0, está bien.

- **Contrato 24-00292:** CDP 44.163.280, 5.236.000 y 20.587.800, Contrato de **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**
Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 79 de 137	

compraventa para la adquisición e instalación de 16 aires acondicionados para el centro de salud Danubio de la ese Barrancabermeja. Acta final y de liquidación, saldo sin ejecutar 0 está bien. Plazo de ejecución 15 días.

- **Contrato 24-00311:** CDP 70.000.000, Contrato de suministro de medicamentos, productos farmacéuticos y anticonceptivos y preservativos para la atención de los programas de salud sexual y reproductiva. Plazo de ejecución 2 meses, acta de inicio 10 de septiembre de 2024. Adición de 1 mes, 35.000.000. Tiene acta de terminación anticipada por mutuo acuerdo y liquidación del contrato de suministro suscrito entre la E.S.E. y cooperativa de hospitales de Santander y el nororiente colombiano – Cohosan. El contratista cumplió con la totalidad del objeto contractual. **Saldo sin ejecutar: \$6.135.**

- **Contrato 24-00130:** CDP por 467.064.047, Contrato de operación externa para la prestación de servicios administrativos de las actividades de carácter profesional, tecnológico, técnico y auxiliar, que se requieran para la ejecución de los procesos internos y complementarios de la empresa social del estado Barrancabermeja. Contratista Maxempleos, plazo de ejecución 1 mes. Acta de inicio de 1 de agosto de 2024. Adicional no 1 \$77.844.008. Plazo inicial un mes, adicional cinco días. Acta final y de liquidación. Saldo sin ejecutar: 5.597.057.

- **Contrato 24-00349:** CDP 70.000.000, Contrato de suministro de insumos y reactivos con apoyo tecnológico para la unidad funcional de laboratorio clínico de la ese Barrancabermeja, plazo de ejecución 2 meses, prórroga por 13 días, 34.000.000. Acta final y de liquidación. Saldo sin ejecutar: 1.033.122,62.

- **Contrato 24-00375:** CDP 21.150.706, Contrato de prestación de servicios para la vigilancia privada de la sede administrativa y centros de salud urbanos

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015		INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	
			Página 80 de 137

y rurales de la empresa social del estado Barrancabermeja. Plazo de ejecución de 7 días. Acta de inicio 25 de octubre de 2024. Acta final y de liquidación, saldo sin ejecutar 0.

- **Contrato 24-00406:** CDP 3.364.000, plazo de ejecución 1 mes, prestación de servicios profesionales de apoyo jurídico a la gestión contractual de la ese Barrancabermeja. Adición por 1.682.000, 15 días, acta final y de liquidación saldo sin ejecutar 0.
- **Contrato 24-00427:** CDP por 5.000.000 y 15.698.900, plazo de ejecución 8 días, Contrato de prestación de servicios de apoyo logístico para la realización de una actividad de bienestar social dirigida a los servidores públicos de la ese Barrancabermeja, en el marco del programa anual de bienestar, estímulos e incentivos de la vigencia 2024. Acta final y de liquidación 20.698.900. saldo sin ejecutar 0.

10.2 INFORME GESTION CIVIL

EN ATENCION A LA AUDITORIA FINANCIERA DE GESTION Y DE RESULTADOS DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO VIGENCIA 2024; CONTRATO DE OBRA PUBLICA 24-00053.

Se realiza la revisión del contrato de obra pública No. 24-00053 el cual es denominado “REPARACION LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA”, se inicia revisando el link de la contratación del secop 2. <https://community.secop.gov.co/Public/Tendering/OpportunityDetail/Index?noticeUID=CO1.NTC.5884977&isFromPublicArea=True&isModal=False>

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 81 de 137

INFORMACIÓN DEL PROCEDIMIENTO

Información

ESE BARRANCABERMEJA

Precio estimado total: 50.000.000 COP

Número del proceso: 24-00053

Título: OBRA

Fase: Presentación de oferta

Estado: Proceso adjudicado y celebrado

Descripción: REPARACIÓN LOCALIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA

Tipo de proceso: Contratación régimen especial

MiPyme

Limitación de todo el proceso a MiPymes Sí No

Datos del contrato

Tipo de contrato: Decreto 092 de 2017

Justificación de la modalidad de contratación: Decreto 092 de 2017

Duración del contrato: 5 (Meses)

Dirección de ejecución del contrato: TRANSVERSAL 47A #57-29 Barrancabermeja Santander COLOMBIA

Código UNSPSC: 72103300 - Servicios de mantenimiento y reparación de infraestructura

Lista adicional de códigos UNSPSC: 72121400 - Servicios de construcción de edificios públicos especializados.

72151100 - Servicios de construcción de plomería

72152500 - Servicios de instalación de pisos

72153200 - Servicios de recubrimiento, impermeabilización protección contra clima y fuego

Lotes? Sí No

Fuente: Página web secop 2, búsquedas procesos contrato 24-00053

Detalladamente se realiza la revisión de las cuentas pasadas por el contratista durante la ejecución del contrato para verificar que las actas parciales se encuentren con sus respectivas memorias de calculo que justifican las cantidades que se cobran y los demás requisitos necesarios para el pago de actividades. Durante la ejecución del contrato se ejecutaron 3 pagos como se muestra en la siguiente imagen:

Facturas del contrato

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	E
1	JC 28	-	17/05/2024 3:38 PM (UTC -5 horas)	23/05/2024 3:56 PM (UTC -5 horas)	22.349.429 COP	P
2	JC32	-	21/06/2024 4:49 PM (UTC -5 horas)	21/06/2024 4:50 PM (UTC -5 horas)	24.973.870 COP	P
3	JC38	-	13/08/2024 9:23 AM (UTC -5 horas)	12/08/2024 12:00 PM (UTC -5 horas)	12.676.701 COP	P

Documentos de ejecución del contrato

Fuente: Página web secop 2, búsquedas procesos contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 82 de 137

El contrato consta de un valor inicial de CINCUENTA MILLONES DE PESOS (\$50.000.000,00), el cual tuvo un otrosí para aumentar su valor a SESENTA MILLONES DE PESOS (\$60.000.000,00)

Información general

Identificador Único de la Modificación: CO1.CTRMOD.16094647

ID del contrato en SECOP: CO1.PCCNTR.6135939

Estado: Publicados

Tipo: Modificar el contrato

¿Requiere reconocimiento del proveedor?

Fecha del estado: 11/07/2024 4:00:46 PM ((UTC-05:00) Bogotá, Lima, Quito)

Justificación de la modificación: ADICION 01

Detalles de la modificación

Cambios de la Entidad Estatal

El contrato fue cambiado para En Ejecución.

- + Campo agregado.
- ⚠ Campo valor cambiado para REPARACION LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA..
- ⚠ Campo valor cambiado para 1.00.
- ⚠ Campo valor cambiado para NXTVY.UMT.3.
- ⚠ Campo valor cambiado para 10000000.00.

Fuente: Página web secop 2, búsquedas procesos contrato 24-00053

La primera cuenta se radica el 22 de mayo del 2024 y tiene un valor a cobrado de VEINTIDOS MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS VEINTINUEVE PESOS (\$22.349.429,00)

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 83 de 137	

2. Balance Económico

CONCEPTO	DEBITOS	CREDITOS
VALOR CONTRATO N° 24-00053	\$ 50.000.000.00	
VALOR ACTA PARCIAL No. 001		\$ 22.349.429.00
VALOR POR EJECUTAR		\$ 27.650.571.00
SUMAS IGUALES	\$ 50.000.000.00	\$ 50.000.000.00

FACTURA N°	JC-28	TOTAL
VALOR	\$ 22.349.429	\$ 22.349.429

La Empresa social del Estado Barrancabermeja, debe cancelar la suma de VEINTIDOS MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS VEINTINUEVE PESOS MCTE (**\$ 22.349.429.00**), para quedar a paz y salvo con la presente acta.

VALOR POR EJECUTAR: VEINTISIETE MILLONES SEIS CIENTOS CINCUENTA MIL QUINIENTOS SETENTA Y UN PESOS MCTE (**\$ 27.650.571.00**).

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

El acta parcial No.01 se encuentra bien justificada con sus anexos de memorias de calculo la cual respalda y justifica las cantidades de obra ejecutadas y cobradas por el contratista; colocaré algunas memorias y no todas porque el archivo quedaría con muchas imágenes cargadas, pero cabe resaltar que se realizó la revisión de cada una de estas con referencia al acta parcial cobrada.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-271

PROCESO AUDITOR

VERSIÓN: 01



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS

Página 84 de 137


REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA										SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NTC 429.011.040-4 Código prestador: 4002102017		
ACTA DE AVANCE PARCIAL												
CONTRATO DE: OBRA CIVIL		No. 24-00053		CONTRATO 24-00053		ACTA No. 1						
CONTRATISTA: ALUMIACEROS CORONADO										porcentaje ejecutado presente acta: 46.7%		
SUPERVISOR: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA												
En Barrancabermeja, a los quince (15) días del mes de mayo del año 2024, se reunieron JEFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA, representante Legal de ALUMIACEROS CORONADO, en calidad de Contratista de Obra y ALEXANDER ALVARADO PATERNINA, en calidad de Supervisor, para dejar constancia por medio de la presente acta de avance parcial de las siguientes actividades según las condiciones que se detallan a continuación:												
ÍTEM	DESCRIPCIÓN (Corresponde a los ítems o productos contratados)	UNIDAD	CONTRATO			CANTIDAD \$ REALES EJECUTADAS O A EJECUTAR	CANTIDADES		VALORES		CANTIDAD ACTA PRESENTE	VALOR TOTAL
			CANTIDAD CONTRATO	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL		MAYORES (+)	MENORES (-)	MAYORES (+)	MENORES (-)		
1	TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL											
1.1	Instalación en ladrillo H10	m2	20,00	\$ 92.000,00	\$ 1.840.000,00	20,00				20,00	\$ 1.840.000,00	
1.2	Desmonte de esteras de cubierta	m2	144,00	\$ 14.940,00	\$ 2.151.640,00	144,00				144,00	\$ 2.151.640,00	
1.3	Desmonte de cerchas de 7.50 m	und	21,00	\$ 17.997,00	\$ 377.937,00	21,00				21,00	\$ 377.937,00	
1.4	Trasada de fluro por ambos lados en ladrillo H10	m	40,00	\$ 80.000,00	\$ 3.280.000,00	40,00				40,00	\$ 3.280.000,00	
1.5	Instalación de cerchas de 7.50m	und	21,00	\$ 17.998,00	\$ 377.958,00	21,00				21,00	\$ 377.958,00	
1.6	Montaje de estera para cubierta	m2	144,00	\$ 27.940,00	\$ 4.023.360,00	144,00				144,00	\$ 4.023.360,00	
1.7	Cambio de tejas de estera número 4	und	10,00	\$ 82.000,00	\$ 820.000,00	10,00				10,00	\$ 820.000,00	
1.8	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	qfb	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00				1,00	\$ 160.000,00	
1.9	Mantenimiento, poda y embellecimiento de arboles	qfb	1,00	\$ 250.000,00	\$ 250.000,00	1,00				1,00	\$ 250.000,00	
1.10	Desmonte de ventiladores	und	3,00	\$ 14.990,00	\$ 44.970,00	3,00				3,00	\$ 44.970,00	
1.11	Retiro de madera soporte de ventiladores	und	3,00	\$ 7.993,00	\$ 23.979,00	3,00				3,00	\$ 23.979,00	
1.12	Instalación de soporte para ventiladores con varilla de 3/8	und	3,00	\$ 11.991,00	\$ 35.973,00	3,00				3,00	\$ 35.973,00	
1.13	Instalación de ventiladores	und	3,00	\$ 18.973,00	\$ 56.919,00	3,00				3,00	\$ 56.919,00	
2	TRABAJOS SEDE ADMINISTRATIVA DANUBIO											
2.1	Aplicación de estuco	m2	1,00	\$ 43.000,00	\$ 43.000,00	1,00				1,00	\$ 43.000,00	
2.2	Suministro y aplicación de pintura de agua vinil tex tipo 1 a 3 manos	m2	1,00	\$ 53.000,00	\$ 53.000,00	1,00				1,00	\$ 53.000,00	
2.3	Poda de árboles en general	qfb	1,00	\$ 1.197.618,00	\$ 1.197.618,00	1,00				1,00	\$ 1.197.618,00	
2.4	Impemobilización de tejas termo acústica con cinta asfáltica sika fil en caliente en zona laboratorio	qfb	1,00	\$ 399.739,00	\$ 399.739,00	1,00				1,00	\$ 399.739,00	
2.5	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	qfb	1,00	\$ 159.973,00	\$ 159.973,00	1,00				1,00	\$ 159.973,00	
3	TRABAJOS CENTRO DE SALUD EL CASTILLO											
3.1	Desmonte de estera de cubierta pediatría	und	20,00	\$ 14.940,00	\$ 298.840,00	20,00				20,00	\$ 298.840,00	
3.2	Desmonte de cerchas de 6 mts de madera pediatría	und	1,00	\$ 17.997,00	\$ 17.997,00	1,00				1,00	\$ 17.997,00	
3.3	Suministro e instalación de cercha en tubo metálico de 3 x 1 1/2 calibre 18 pintado, de 6 mts pediatría	m	6,00	\$ 26.000,00	\$ 156.000,00	6,00				6,00	\$ 156.000,00	
3.4	Montaje de Estera para cubierta, incluye ganchos de amarrar pediatría	und	20,00	\$ 27.940,00	\$ 558.800,00	20,00				20,00	\$ 558.800,00	
3.5	Limpieza de viga canal sede en general	m	49,00	\$ 35.000,00	\$ 1.715.000,00	49,00				49,00	\$ 1.715.000,00	
3.6	Cambio de chapa para puerta metálica a baño de laboratorio	und	1,00	\$ 115.000,00	\$ 115.000,00	1,00				1,00	\$ 115.000,00	
3.7	Amarrar de tejas en general	und	30,00	\$ 8.000,00	\$ 240.000,00	30,00				30,00	\$ 240.000,00	
3.8	Aplicación de estuco para laboratorio	m2	2,40	\$ 43.000,00	\$ 103.200,00	2,40				2,40	\$ 103.200,00	
3.9	Suministro y aplicación de pintura de agua vinil tex tipo 1 # 3 manos para laboratorio	m2	2,40	\$ 53.000,00	\$ 127.200,00	2,40				2,40	\$ 127.200,00	
3.10	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	qfb	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00				1,00	\$ 160.000,00	
3.11	Impemobilización de culata con sika fil 7 años	m	4,00	\$ 73.998,00	\$ 295.992,00	4,00				4,00	\$ 295.992,00	
3.12	Desmonte de estera # 6 de cubierta zona morgue, pasillo y sala de mujeres	und	20,00	\$ 14.909,00	\$ 298.180,00	20,00				20,00	\$ 298.180,00	
3.13	Desmonte de cerchas de madera zona morgue, pasillo, y sala de mujeres	m	18,00	\$ 17.947,00	\$ 323.046,00	18,00				18,00	\$ 323.046,00	
3.14	Suministro e instalación de cercha en tubo metálico de 3 x 1 1/2 calibre 18 pintado, zona morgue	m	18,00	\$ 26.000,00	\$ 468.000,00	18,00				18,00	\$ 468.000,00	
3.15	Montaje de estera para cubierta, incluye ganchos de amarrar zona morgue, pasillo y sala de mujeres	und	20,00	\$ 27.940,00	\$ 558.800,00	20,00				20,00	\$ 558.800,00	
3.16	Suministro e instalación de lámina en estibar pintada en color blanco de 1.21 x 0.80 en sala de mujeres	und	1,00	\$ 59.968,00	\$ 59.968,00	1,00				1,00	\$ 59.968,00	
4	TRABAJOS CENTRO DE SALUD EL CORDALES											
4.1	Poda de árboles, guadaña y jardinería	qfb	1,00	\$ 1.397.332,00	\$ 1.397.332,00	1,00				1,00	\$ 1.397.332,00	
4.2	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	qfb	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00				1,00	\$ 160.000,00	
TOTAL COSTOS DIRECTOS, PRESENTE ACTA											\$ 22.349.429,00	
COSTOS INDIRECTOS												
COSTO DIRECTO CONTRATADO											\$ 50.000,000	
VALOR TOTAL EJECUTADO											\$ 22.349.429,00	
VALOR EJECUTADO											\$ 22.349.429,00	
SALDO A FAVOR DE LA ESEB											\$ 27.950.971,00	

EL CONTRATISTA:



Firma: JEFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA
REPRESENTANTE LEGAL ALUMIACEROS CORONADO
CONTRATISTA

EL SUPERVISOR:



Firma: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA
Jefe de la Oficina Asesora de Planeación
Empresa Social del Estado Barrancabermeja


Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053





	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 85 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NIT. 878.901.846-6</small>		DIRECCIÓN DE SALUD DE BAJA <small>CONTRATO 24-00053</small> <small>NIT. 639.051.846-6</small> <small>Código prestador: 6808/000707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																																	
PROCESO		CODIGO		FECHA DE EMISIÓN																																	
FECHA DE EMISIÓN		VERSION		HORA																																	
DIA		MES		AÑO																																	
14		5		2024																																	
ACTA N°		ELABORÓ																																			
1																																					
PROYECTO																																					
REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																																					
CAPÍTULO		ITEM		UNIDAD																																	
TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL		mampostería en ladrillo H10		m ²																																	
SUPERVISOR		NIT O C.E.		CONTRATO																																	
ALEXANDER ALVARADO PATERMINA				CONTRATO 24-00053																																	
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO			OPERACIONES MATEMATICAS																																		
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>alto</th> <th></th> <th>largo</th> <th>area</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>cuchilla</td> <td>0.5</td> <td>x</td> <td>20</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td></td> <td>0.5</td> <td>x</td> <td>20</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>20</td> </tr> <tr> <td colspan="4">TOTAL #M² FUENTES</td> <td>20</td> <td>m²</td> </tr> <tr> <td colspan="4">ACUMULADOS</td> <td></td> <td>m²</td> </tr> </tbody> </table>				alto		largo	area	cuchilla	0.5	x	20	10		0.5	x	20	10					20	TOTAL #M² FUENTES				20	m ²	ACUMULADOS					m ²
	alto		largo	area																																	
cuchilla	0.5	x	20	10																																	
	0.5	x	20	10																																	
				20																																	
TOTAL #M² FUENTES				20	m ²																																
ACUMULADOS					m ²																																
OBSERVACIONES:																																					
Vo Bo.			Proyecto:																																		
 Nombre: ALEXANDER ALVARADO PATERMINA <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>			 Nombre: JEFFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALUMINACEROS CORONADO</small>																																		

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053



Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 86 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja		SERVICIOS DE SALUD DE BAJA FORTALECIMIENTO NIT: 409.007.046-4 Código prestador: 40281000107		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES													
PROCESO: FECHA DE EMISIÓN:		CÓDIGO: VERSIÓN:		MESIA: DE: DE:													
FECHA	DÍA	MES	AÑO	ACTA N°	ELABORÓ												
	14	5	2024	1													
PROYECTO: REPARACIÓN LOCALIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																	
CAPÍTULO	TRABAJOS CENTRO DE SALUD MIESETA SAN RAFAEL	ÍTEM	Demonte de eternit de cubierta	UNIDAD	m2												
SUPERVISOR	ALEXANDER ALVARADO PATERNINA	NIT @ E.C.		CONTRATO	CONTRATO 24-00053												
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO			OPERACIONES MATEMATICAS														
			<table border="1"> <tr> <td>largo</td> <td>ancho</td> <td>area</td> </tr> <tr> <td>20</td> <td>7,2</td> <td>144</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>144</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL CANTIDAD ADICIONAL</td> <td>144 m2</td> </tr> </table>			largo	ancho	area	20	7,2	144			144	TOTAL CANTIDAD ADICIONAL		144 m2
largo	ancho	area															
20	7,2	144															
		144															
TOTAL CANTIDAD ADICIONAL		144 m2															
OBSERVACIONES:																	
Vo Bo:  Nombre: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA <small>JEFE DE LA OFICINA ASISTENTE DE BARRANCABERMEJA</small>			Proyecto:  Nombre: JEFFERSON ESTEBAN FORCÁNACO MORFIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL PLAZAUNIVERS COORDINADO</small>														





Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 87 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja		<small>SERVICIO DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NIT 430101-000-01 Código Proveedor: 9000100101</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES										
<small>PROYECTO</small> <small>FECHA DE EMISIÓN</small>		<small>LOGO</small> <small>VERSIÓN</small>		<small>HOJA</small> <small>DE</small>										
<small>FECHA</small> <small>DIA</small> 14	<small>MESES</small> 5	<small>AÑO</small> 2024	<small>ACTA N°</small> 1	<small>ELABORADO</small>										
<small>PROYECTO</small> REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA														
<small>CAPÍTULO</small> <small>SUPERVISOR</small>	<small>TRABAJO</small> CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL <small>ALEXANDER ALVARADO PATERNINA</small>	<small>ITEM</small> <small>NIT O C.C.</small>	<small>Descripción</small> de cercas de 7.50 ml	<small>UNIDAD</small> <small>CONTRATO</small>	<small>unidades</small> <small>CONTRATO 22-00083</small>									
<small>DIAGRAMA / FOTOGRAFIA PLANO</small>			<small>OPERACIONES MATEMATICAS</small>											
			<table border="1"> <tr> <td>UNIDADES DE CERCA</td> <td>21</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTAL CANTIDAD</td> <td>21</td> <td><small>unidades</small></td> </tr> <tr> <td>ACERCAJOS</td> <td></td> <td><small>unidades</small></td> </tr> </table>			UNIDADES DE CERCA	21		TOTAL CANTIDAD	21	<small>unidades</small>	ACERCAJOS		<small>unidades</small>
UNIDADES DE CERCA	21													
TOTAL CANTIDAD	21	<small>unidades</small>												
ACERCAJOS		<small>unidades</small>												
<small>OBSERVACIONES</small>														
<small>Vio By:</small> <small>Nombre</small> <i>A.A.</i> <small>ING. de la Oficina Asesora de Planeación</small>		<small>Proyecto:</small> <small>Nombre</small> <i>J.P.</i> <small>JEFE DEL SECTOR SANITARIO</small>		<small>REPRESENTANTE LEGAL</small> ALVARADO CORONADO										

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 88 de 137	

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																										
Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>SECCIONES DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NIT: 400.021.846-4 Código comercial: 6029100107</small>																												
PROCESO: REPARACIÓN LOCALIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA		CÓDIGO VERSIÓN: 1 1																										
FECHA DE EMISIÓN: 14 MES 5 AÑO 2024		ACTA N°: 1 ELABORO:																										
PROYECTO: REPARACIÓN LOCALIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																												
CAPÍTULO: TRABAJO CENTRO DE SALUD MESITA SAN RAFAEL		ÍTEM: Fronda de muro por ambos lados en ladrillo P10																										
SUPERVISOR: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA		UNIDAD: m																										
NIT O.C.C.:		CONTRATO: CONTRATO 24-00053																										
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO		OPERACIONES MATEMATICAS																										
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>alto</th> <th>x</th> <th>largo</th> <th>area</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>cuchilla</td> <td>0.5</td> <td>x</td> <td>20</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td></td> <td>0.5</td> <td>x</td> <td>20</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>TOTAL ALIVANZO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>ALICATADO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			alto	x	largo	area	cuchilla	0.5	x	20	10		0.5	x	20	10	TOTAL ALIVANZO				40	ALICATADO				
	alto	x	largo	area																								
cuchilla	0.5	x	20	10																								
	0.5	x	20	10																								
TOTAL ALIVANZO				40																								
ALICATADO																												
OBSERVACIONES:																												
Vo Bo: 		Proyecto: 																										
Nombre: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>		Nombre: JEFFERSON ESTEBAN CORONADO MORESBA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALUMINEROS CORONADO</small>																										

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053


Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 89 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NET 500 DEL BNGO</small>		<small>SECCIONES DE SALUD DE BAJA CUMPLIDA</small> <small>NET 40000 del BNGO</small> <small>Código prestador: 6608100707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES											
<small>PROYECTO</small> <small>FECHA DE EMISION</small>		<small>CODIGO</small> <small>VERSION</small>		<small>HOJA</small> DE											
<small>FECHA</small> DIA: 14 MES: 5 AÑO: 2024		<small>ACTA N°</small> 1		<small>ELABORÓ</small>											
PROYECTO REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA															
<small>CAPITULO</small> TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESITA SAN RAFAEL		<small>ITEM</small> Instalación de cerchas de 7.50m		<small>UNIDAD</small> und											
<small>SUPERVISOR</small> ALEXANDER AGUIRRE ZATEMINA		<small>NET S.C.C.</small>		<small>CONTRATO</small> CONTRATO 24-00053											
<small>DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO</small>			<small>OPERACIONES MATEMATICAS</small>												
			<table border="1"> <tr> <td>UNIDADES DE CERCHA</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">TOTAL EMPLEADO</td> </tr> <tr> <td></td> <td>21 und</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">REQUERIDO</td> </tr> <tr> <td></td> <td>21 und</td> </tr> </table>			UNIDADES DE CERCHA	21	TOTAL EMPLEADO			21 und	REQUERIDO			21 und
UNIDADES DE CERCHA	21														
TOTAL EMPLEADO															
	21 und														
REQUERIDO															
	21 und														
<small>OBSERVACIONES:</small>															
<small>Vo Bo.</small>  <small>Nombre</small> ALEXANDER AGUIRRE ZATEMINA <small>Jefe de la Oficina Técnica de Ingeniería</small>			<small>Proyecto:</small>  <small>Nombre</small> JEFES DE OFICINA EJECUTIVA CORPORALDO MOREIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALMACENADOS COBORNADO</small>												

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co





 CONTRALORÍA MUNICIPAL BARRANCABERMEJA	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		Página 90 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>Empresa Social del Estado</small> <small>NTC 693.001.000.0</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES <small>HEMISFERIO DE SALES DE BILIA</small> <small>CONTRATO 24-00053</small> <small>NTC 693.001.000.0</small> <small>Código proveedor: 4681837017</small>																					
PROYECTO FECHA DE EMISIÓN: _____		CÓDIGO VERSIÓN: _____																					
FECHA	DIA	LA	MES	AÑO	2024	ACTA N°	1	ELABORÓ															
PROYECTO REPARACIÓN LOCALITIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																							
CAPÍTULO	TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESITA SAN RAFAEL			ITEM	Montaje de aleritit para cubierta			UNIDAD	m ²														
SUPERVISOR	ALEXANDER ALVARADO ZATEPESINA			NTC E.C.C.				CONTRATO	CONTRATO 24-00053														
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO					OPERACIONES MATEMATICAS																		
					<table border="1"> <thead> <tr> <th>largo</th> <th>ancho</th> <th>area</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>20</td> <td>x 7,2</td> <td>144</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>144</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO</td> <td>144</td> <td>02</td> <td>02</td> </tr> </tbody> </table>					largo	ancho	area	20	x 7,2	144			144	TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO		144	02	02
					largo	ancho	area																
20	x 7,2	144																					
		144																					
TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO		144	02	02																			
OBSERVACIONES:																							
Via No. _____ Nombre: <i>Alexander Alvarado Zatepesina</i> <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>					Proyecto: _____ Nombre: <i>Fernon Esteban Coronado Medina</i> <small>REPRESENTANTE LEGAL ALTERNATIVO CONVENIO</small>																		

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co


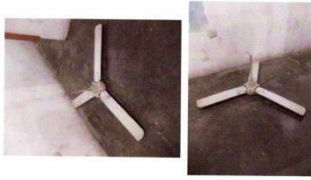


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 91 de 137

		SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NIT: 839.001.894-6 Código prestador: 8638/103707		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES										
PROCESO FECHA DE EMISIÓN DIA: 14 MES: 5 AÑO: 2024 ACTA N°: 1 ELABORO:		CODIGO VERSION HOJA: 1 DE: 1												
PROYECTO: REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA														
CAPÍTULO: TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL		ITEM: Cambio de tejas de eternit número 4		UNIDAD: und										
SUPERVISOR: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA		NIT O C.C.:		CONTRATO: CONTRATO 24-00053										
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA / PLANO			OPERACIONES MATEMATICAS											
			<table border="1"> <tr> <td>TEJA NUMERO 4</td> <td>UND</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL ACTIVIDAD</td> <td>10 und</td> </tr> <tr> <td colspan="2">ACERQUEZOS</td> <td>und</td> </tr> </table>			TEJA NUMERO 4	UND	10	TOTAL ACTIVIDAD		10 und	ACERQUEZOS		und
TEJA NUMERO 4	UND	10												
TOTAL ACTIVIDAD		10 und												
ACERQUEZOS		und												
OBSERVACIONES:														
Vo Bo. 		Proyecto: 												
Nombre: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA <small>Jefe de la Oficina Asesora de Inspección</small>		Nombre: JEFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALUMINEROS CORONADO</small>												

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co





	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 94 de 137	

		SERVICIOS DE SALUD DE BARRANCABERMEJA CONTRALORIA NIT 40301464-9 Código prestador: 483700707		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES	
PROYECTO: FECHA DE EMISION:		CODIGO: VERSION:		HOJA: 1 DE 1	
FECHA:	DIA: 14	MES: 5	AÑO: 2024	ACTA N°: 1	ELABORO:
PROYECTO: REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA					
CAPITAL:	TRABAJOS CENTRO DE SALUD MUESTA SAN RAFAEL		ITEM:	Desmonte de ventiladores	UNIDAD: und
SUPERVISOR:	ALEXANDER ALVARADO FALCÓN		NIT O E.E.:		CONTRATO: 24-00053
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA / PLANO			OPERACIONES MATEMATICAS		
			3 unidades		
			TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO: 3 und		
OBSERVACIONES:					
Yo So:  Nombre: ALEXANDER ALVARADO FALCÓN Cargo: Jefe de la Oficina Asesora de Planeación			Proyecto:  Nombre: BETSON ESTEBAN POSADA QUIREZA Cargo: REPRESENTANTE LEGAL - ADMINISTRACION		

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		Página 95 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja		<small>SECTOR DE SALUD DE BAJA CUMPLIMIENTO</small> <small>NTC 629101-01-01</small> <small>Código Proveedor: 6808100107</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES		
<small>PROYECTO</small> <small>FECHA DE EMISIÓN</small>		<small>CÓDIGO VERIFICACIÓN</small>		<small>HOJA</small>		
<small>FECHA</small> <small>DIA</small> 14	<small>MES</small> 3	<small>AÑO</small> 2024	<small>ACTA N°</small> 1	<small>ELABORÓ</small>		
<small>PROYECTO</small> REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA						
<small>CAPÍTULO</small>	<small>TRABAJO</small> CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL	<small>ITEM</small>	<small>Retiro de madera soporte de ventiladores</small>	<small>UNIDAD</small>	<small>und</small>	
<small>SUPERVISOR</small>	<small>ALEXANDER ALVARADO ZATEPINUA</small>	<small>NTC C.C.</small>	<small>CONTRATO</small>	<small>CONTRATO 24-0005</small>		
<small>DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO</small>			<small>OPERACIONES MATEMATICAS</small>			
			<table border="1"> <tr> <td style="text-align: center;">} unidades</td> </tr> </table>			} unidades
} unidades						
<small>NOVA ENTENDIENDO APROBADO</small>						
<small>OBSERVACIONES:</small>						
<small>Yo So:</small> 			<small>Proyecto:</small> 			
<small>Nombre:</small> ALEXANDER ALVARADO ZATEPINUA <small>ARE DE TÉCNICA ASISTENTE DE ADMINISTRACIÓN</small>			<small>Nombre:</small> PIPERSON ESTEBAN FORNIAZADO QUINTERO <small>REPRESENTANTE LEGAL PLANEACIÓN Y CONTROL</small>			

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvarar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 96 de 137



Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>SECTOR PÚBLICO</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES <small>SECTOR PÚBLICO</small>	
PROCESO: NTC ISO 9001:2015 FECHA DE EMISIÓN:		CÓDIGO: 100-21-271 VERSIÓN: 01	
FECHA: DIA 14 MES 5 AÑO 2024	ACTA N° 1	INDIA 1	DE 1
PROYECTO: REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA			
CANTIDAD: TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL	ÍTEM: Instalación de soporte para ventiladores con varilla de 3/8	UNIDAD: und	CONTRATO: 24-00053
SUPERVISOR: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA	MIT O C.E.: MIT O C.E.		
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO		OPERACIONES MATEMÁTICAS	
		3 unidades	
OBSERVACIONES:			
Vº Bº: ALEXANDER ALVARADO PATERNINA <small>JHR DE LA Oficina Asesora de Planeación</small>		Proyectista: JESÚS ESTEBAN CORONADO MOREIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALMACENES CORONADO</small>	



Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	
	PROCESO AUDITOR	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01
		Página 97 de 137

		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES	
PROCESO: FECHA DE EMISIÓN: _____ CODIGO: _____ VERSION: _____ HOJA: _____ DE _____		FECHA: DIA: 14 MES: 5 AÑO: 2024 ACTA N°: 1 ELABORO: _____	
PROYECTO: REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA			
CAPTULO:	TAREAS CENTRO DE SALUD MIXTA SAN RAFAEL	ITEM:	Instalación de ventiladores
SUPERVISOR:	ALEXANDER ALVARADO FATEMILLA	NTC E.C.:	UNIDAD: und CONTRATO: CONTRATO 24-00053
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA PLANO		OPERACIONES MATEMATICAS	
		3 unidades	
OBSERVACIONES:			
Vis. Bc: _____ Nombre: ALEXANDER ALVARADO FATEMILLA Jefe de la Oficina Asesora de Planeación		Proyecto: _____ Nombre: JEFES DE SEDE CORONADO MOREIRA REPRESENTANTE LEGAL ALUMBRADOS CORONADO	

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES	
PROCESO: FECHA DE EMISIÓN: _____ CODIGO: _____ VERSION: _____ HOJA: _____ DE _____		FECHA: DIA: 14 MES: 5 AÑO: 2024 ACTA N°: 1 ELABORO: _____	
PROYECTO: REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA			
CAPTULO:	TAREAS SEDE ADMINISTRATIVA DANUBIO	ITEM:	Aplicación de estuco
SUPERVISOR:	ALEXANDER ALVARADO FATEMILLA	NTC E.C.:	UNIDAD: m2 CONTRATO: CONTRATO 24-00053
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA PLANO		OPERACIONES MATEMATICAS	
		3 x 1	
OBSERVACIONES:			
Vis. Bc: _____ Nombre: ALEXANDER ALVARADO FATEMILLA Jefe de la Oficina Asesora de Planeación		Proyecto: _____ Nombre: JEFES DE SEDE CORONADO MOREIRA REPRESENTANTE LEGAL ALUMBRADOS CORONADO	

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 99 de 137	

La segunda cuenta se radica el 19 de junio del 2024 y tiene un valor a cobrado de VEINTICUATRO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS SETENTA PESOS (\$24.973.870,00)

2. Balance Económico

CONCEPTO	DEBITOS	CREDITOS
VALOR CONTRATO Nº 24-00053	\$ 50.000.000.00	
VALOR ACTA PARCIAL No. 001		\$ 22.349.429.00
VALOR ACTA PARCIAL No. 002		\$ 24.973.870.00
VALOR POR EJECUTAR		\$ 2.676.701.00
SUMAS IGUALES	\$ 50.000.000.00	\$ 50.000.000.00

FACTURA N°	JC-32	TOTAL
VALOR	\$ 24.973.870	\$ 24.973.870

La Empresa social del Estado Barrancabermeja, debe cancelar la suma de VEINTICUATRO MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS SETENTA PESOS MCTE (**\$ 24.973.870.00**), para quedar a paz y salvo con la presente acta.

VALOR POR EJECUTAR: DOS MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS UN PESOS MCTE (**\$ 2.676.701.00**).

Fuente: Acta parcial No. 01 contrato 24-00053

El acta parcial No.02 se encuentra bien justificada con sus anexos de memorias de cálculo la cual respalda y justifica las cantidades de obra ejecutadas y cobradas por el contratista; colocaré algunas memorias y no todas porque el archivo quedaría con muchas imágenes cargadas, pero cabe resaltar que se realizó la revisión de cada una de estas con referencia al acta parcial cobrada.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO AUDITOR

100-21-271

VERSIÓN: 01

NTC ISO 9001:2015

INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS

Página 100 de 137



SC 4100-1

CONTRATO DE:		OBRAS CIVILES		No.		CONTRATO 24-00053		ACTA No.		2	
CONTRATISTA:		ALUMIACEROS CORONADO									
SUPERVISOR:		ALEXANDER ALVARADO PATERMINA				94,6%					
<p>REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE ACTA DE AVANCE PARCIAL.</p> <p>SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD NIT: 820051846-6 Codigo prestador: 4008100707</p> <p>En Barrancabermeja, a los catorce (14) días del mes de junio del año 2024, se reunieron JEFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA, representante Legal de ALUMIACEROS CORONADO, en calidad de Contratista de Obra y ALEXANDER ALVARADO PATERMINA, en calidad de Supervisor, para dejar constancia por medio de la presente acta de avance parcial de las siguientes actividades según las condiciones que se detallan a continuación:</p>											
ÍTEM	DESCRIPCIÓN (Corresponde a los ítems a productos contratados)	UNIDAD	CONTRATO			CANTIDAD S REALES EJECUTADAS O A EJECUTAR	CANTIDAD ACTA N°1	VALOR TOTAL	CANTIDAD ACTA PRESENTE	VALOR TOTAL	
			CANTIDAD CONTRATO	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL						
1	TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL										
1.1	Maniposteo en ladrillo H10	m2	20,00	\$ 92.000,00	\$ 1.840.000,00	20,00	\$ 1.840.000,00	-	\$ -		
1.2	Desmonte de eternit de cubierta	m2	144,00	\$ 14.942,00	\$ 2.151.648,00	144,00	\$ 2.151.648,00	-	\$ -		
1.3	Desmonte de cerchas de 7,50 mil	und	21,00	\$ 17.997,00	\$ 377.537,00	21,00	\$ 377.537,00	-	\$ -		
1.4	Frisado de muro por ambos lados en ladrillo H10	m	40,00	\$ 82.000,00	\$ 3.280.000,00	40,00	\$ 3.280.000,00	-	\$ -		
1.5	Instalación de cerchas de 7,50mil	und	21,00	\$ 17.998,00	\$ 377.958,00	21,00	\$ 377.958,00	-	\$ -		
1.6	Montaje de eternit para cubierta	m2	144,00	\$ 27.940,00	\$ 4.023.360,00	144,00	\$ 4.023.360,00	-	\$ -		
1.7	Cambio de tejas de eternit número 4	und	10,00	\$ 82.000,00	\$ 820.000,00	10,00	\$ 820.000,00	-	\$ -		
1.8	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	gb	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -		
1.9	Mantenimiento, podas y embellecimientos de arboles	gb	1,00	\$ 250.000,00	\$ 250.000,00	1,00	\$ 250.000,00	-	\$ -		
1.10	Desmonte de ventiladores	und	3,00	\$ 14.990,00	\$ 44.970,00	3,00	\$ 44.970,00	-	\$ -		
1.11	Retiro de madera soporte de ventiladores	und	3,00	\$ 7.993,00	\$ 23.979,00	3,00	\$ 23.979,00	-	\$ -		
1.12	Instalación de soporte para ventiladores con varilla de 3/8	und	3,00	\$ 11.991,00	\$ 35.973,00	3,00	\$ 35.973,00	-	\$ -		
1.13	Instalación de ventiladores	und	3,00	\$ 18.973,00	\$ 56.919,00	3,00	\$ 56.919,00	-	\$ -		
2	TRABAJOS SEDE ADMINISTRATIVA DANUBIO										
2.1	Aplicación de estuco	m2	1,00	\$ 43.000,00	\$ 43.000,00	1,00	\$ 43.000,00	-	\$ -		
2.2	Suministro y aplicación de pintura de agua vinil tex tipo 1 a 3 manos	m2	1,00	\$ 53.000,00	\$ 53.000,00	1,00	\$ 53.000,00	-	\$ -		
2.3	Podas de árboles en general	gb	1,00	\$ 1.197.618,00	\$ 1.197.618,00	1,00	\$ 1.197.618,00	-	\$ -		
2.4	Impermeabilización de tejas termo acústica con cinta esférica sika fill en caliente en zona laboratorio	gb	1,00	\$ 399.739,00	\$ 399.739,00	1,00	\$ 399.739,00	-	\$ -		
2.5	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	gb	1,00	\$ 159.973,00	\$ 159.973,00	1,00	\$ 159.973,00	-	\$ -		
2.6	Impermeabilización de goteras en tejado con sika fill 7 años	Und	2,00	\$ 140.000,00	\$ 280.000,00	2,00	\$ 280.000,00	2,00	\$ 280.000,00		
3	TRABAJOS CENTRO DE SALUD EL CASTILLO										
3.1	Desmonte de Eternit de cubierta pediatría	und	20,00	\$ 14.942,00	\$ 298.840,00	20,00	\$ 298.840,00	-	\$ -		
3.2	Desmonte de cerchas de 6 mts de madera pediatría	und	1,00	\$ 17.997,00	\$ 17.997,00	1,00	\$ 17.997,00	-	\$ -		
3.3	Suministro e Instalación de cercha en tubo metálico de 3 x 1 1/2 calibre 18 pintado, de 6 mts pediatría	m	6,00	\$ 26.000,00	\$ 156.000,00	6,00	\$ 156.000,00	-	\$ -		
3.4	Montaje de Eternit para cubierta, incluye ganchos de amarrado pediatría	und	20,00	\$ 27.940,00	\$ 558.800,00	20,00	\$ 558.800,00	-	\$ -		
3.5	Limpieza de viga canal sede en general	m	49,00	\$ 35.000,00	\$ 1.715.000,00	49,00	\$ 1.715.000,00	-	\$ -		
3.6	Cambio de chapa para puerta metálica a baño de laboratorio	und	1,00	\$ 115.000,00	\$ 115.000,00	1,00	\$ 115.000,00	-	\$ -		
3.7	Amarrado de tejas en general	und	30,00	\$ 8.000,00	\$ 240.000,00	30,00	\$ 240.000,00	-	\$ -		
3.8	Aplicación de estuco para laboratorio	m2	2,40	\$ 43.000,00	\$ 103.200,00	2,40	\$ 103.200,00	-	\$ -		
3.9	Suministro y aplicación de pintura de agua vinil tex tipo 1 a 3 manos para laboratorio	m2	2,40	\$ 53.000,00	\$ 127.200,00	2,40	\$ 127.200,00	-	\$ -		

Fuente: Acta parcial No. 02 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-271

PROCESO AUDITOR

VERSIÓN: 01

NTC ISO 9001:2015

INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS

Página 101 de 137



SC 4100-1

3.10	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	gls	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -
3.11	Impermeabilización de culata con sika fill 7 años	m	4,00	\$ 73.996,00	\$ 295.992,00	4,00	4,00	\$ 295.992,00	-	\$ -
3.12	Desmonte de eternit # 6 de cubierta zona morgue, pasillo y sala de mujeres	unvt	20,00	\$ 14.909,00	\$ 298.180,00	20,00	20,00	\$ 298.180,00	-	\$ -
3.13	Desmonte de cercas de madera zona morgue, pasillo, y sala de mujeres	m	18,00	\$ 17.947,00	\$ 323.046,00	18,00	18,00	\$ 323.046,00	-	\$ -
3.14	Suministro e instalación de cercha en tubo metálico de 3 x 1 1/2 calibre 18 pintado, zona morgue	m	18,00	\$ 26.000,00	\$ 468.000,00	18,00	18,00	\$ 468.000,00	-	\$ -
3.15	Montaje de eternit para cubierta, incluye ganchos de amarre zona morgue, pasillo y sala de mujeres	und	20,00	\$ 27.940,00	\$ 558.800,00	20,00	20,00	\$ 558.800,00	-	\$ -
3.16	Suministro e instalación de lámina en eteboard pintada en color blanco de 1.21 x 0.60 en sala de mujeres	und	1,00	\$ 59.968,00	\$ 59.968,00	1,00	1,00	\$ 59.968,00	-	\$ -
4	TRABAJOS CENTRO DE SALUD EL CARDIALES									
4.1	Podá de árboles, gasañada y jardinería	gls	1,00	\$ 1.397.332,00	\$ 1.397.332,00	1,00	1,00	\$ 1.397.332,00	-	\$ -
4.2	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	gls	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -
5	TRABAJOS CENTRO DE SALUD EL PROGRESO									
5.1	Soldadura eléctrica generales	und	3,00	\$ 90.000,00	\$ 270.000,00	3,00			3,00	\$ 270.000,00
5.2	Demolición de recubrimiento en concreto de 20-30 cm	m	1,00	\$ 79.000,00	\$ 79.000,00	1,00			1,00	\$ 79.000,00
5.3	Instalación de tubería de 4" para aguas lluvias	m	4,00	\$ 16.000,00	\$ 64.000,00	4,00			4,00	\$ 64.000,00
6	TRABAJOS CENTRO DE SALUD DANUBIO									
6.1	Desmonte de cielo Razo en drywall	m2	108,00	\$ 14.000,00	\$ 1.512.000,00	108,00			103,93	\$ 1.455.020,00
6.2	Instalación de cielo Razo en PVC	m2	96,00	\$ 82.000,00	\$ 7.872.000,00	96,00			91,93	\$ 7.538.260,00
6.3	suministro y aplicación de pintura de agua vinil tex tipo 1 a 3 manos	m2	15,80	\$ 53.000,00	\$ 837.400,00	15,80			13,36	\$ 708.080,00
6.4	Aplicación de estuco	m2	105,80	\$ 43.000,00	\$ 4.549.400,00	105,80			105,97	\$ 4.556.710,00
6.5	Limpieza general zona de trabajo a intervenir (sala de espera urgencias y procedimientos)	gls	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00			1,00	\$ 160.000,00
6.6	Instalación de cielo Razo en drywall	m2	9,00	\$ 79.000,00	\$ 711.000,00	9,00			9,00	\$ 711.000,00
6.7	Desmonte de lámparas led de 18 ws	Unvt	14,00	\$ 8.000,00	\$ 112.000,00	14,00			14,00	\$ 112.000,00
6.8	Instalación de lámparas led de 18 ws	Unvt	1,00	\$ 15.000,00	\$ 15.000,00	1,00			1,00	\$ 15.000,00
6.9	Suministro e instalación de lámparas led de 18 ws	Unvt	13,00	\$ 40.000,00	\$ 520.000,00	13,00			13,00	\$ 520.000,00
6.10	Friso en muro	mf	44,00	\$ 82.000,00	\$ 3.608.000,00	44,00			44,00	\$ 3.608.000,00
6.11	impermeabilización de superficie	mf	19,00	\$ 92.000,00	\$ 1.748.000,00	19,00			19,00	\$ 1.748.000,00
6.12	impermeabilización de techos termo acústica con cinta asfáltica sika fill en caliente en sede el Danubio	Gls	1,00	\$ 1.200.000,00	\$ 1.200.000,00	1,00			1,00	\$ 1.200.000,00
6.13	Escarificación de mortero factada	m2	25,00	\$ 48.000,00	\$ 1.200.000,00	25,00			25,00	\$ 1.200.000,00
6.14	Limpieza general zona de trabajo a intervenir (Cubierta, farmacia y fachada)	Gls	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00			1,00	\$ 160.000,00
6.15	Instalación de fanches con lámina galvanizada en culata cubierta Danubio	m	18,40	\$ 32.000,00	\$ 588.800,00	18,40			18,40	\$ 588.800,00
								\$ 22.349.425,00		\$ 24.973.876,00
COSTOS INDIRECTOS				COSTO DIRECTO CONTRATADO	\$ 50.000,000					
								\$ 22.349.425,00		\$ 24.973.876,00
				VALOR EJECUTADO	\$ 47.323.295,00			\$ 27.650.571,00		\$ 2.676.701,00

EL CONTRATISTA:


 Firma: JEFFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA
 REPRESENTANTE LEGAL ALUMIACEROS CORONADO
 CONTRATISTA

EL SUPERVISOR:


 Firma: ALEXANDER ALVARADO PATERININA
 Jefe de la Oficina Asesora de Planeación
 Empresa Social del Estado Barrancabermeja


Fuente: Acta parcial No. 02 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 103 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NT. 629.001.840-6</small>		SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD <small>NT. 629.001.840-6</small> <small>Código prestador: 6808100707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES													
PROCESO <small>FECHA DE EMISIÓN</small>		CODIGO <small>VERSION</small>		<small>HOJA</small> 1 <small>DE</small> 1													
<small>FECHA</small>		<small>ACTA N°</small> 2		<small>ELABORÓ</small>													
<small>DIA</small> 13 <small>MES</small> 6 <small>AÑO</small> 2024																	
PROYECTO REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																	
CAPÍTULO <small>TRABAJO</small> CENTRO DE SALUD EL PROGRESO		ITEM <small>Soldadura electrica generales</small>		UNIDAD <small>und</small>													
SUPERVISOR <small>ALEXANDER ALVARADO PATERNINA</small>		<small>NIT O C.C.</small>		CONTRATO <small>CONTRATO 24-00053</small>													
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO			OPERACIONES MATEMATICAS														
			<table border="1"> <tr> <td>UNO</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO</td> <td>3 und</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>3 und</td> </tr> </table>			UNO			3			TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO		3 und			3 und
UNO																	
3																	
TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO		3 und															
		3 und															
OBSERVACIONES:																	
<small>Vo Bo.</small> 			<small>Proyecto:</small> 														
<small>Nombre</small> ALEXANDER ALVARADO PATERNINA <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>			<small>Nombre</small> JEFERSON ESTEBAN COBONADO MOREIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL ADMINISTRATIVO</small>														

Fuente: Acta parcial No. 02 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co





 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 107 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NTC 839.001.004-4</small>		<small>SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD</small> <small>NTC 429.007.200-2</small> <small>Código proveedor: 000010707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																															
INDICIO		CONDICIÓN		HOJA		DE																													
FECHA DE EMISIÓN		ACTA N°		ELABORÓ																															
FECHA	DIA	MES	AÑO																																
	13		6	2024	2																														
PROYECTO																																			
REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																																			
CAPÍTULO		ITEM		UNIDAD		CONTRATO																													
TRABAJOS CENTRO DE SALUD DANURIO		Instalación de cielo Raso en PVC		m ²		CONTRATO 24-00053																													
SUPERVISOR		NTC O.C.C.																																	
ALEJANDRE ALVARADO FATEMINA		NTC O.C.C.																																	
DIAGRAMA / FOTOGRAFÍA/ PLANO				OPERACIONES MATEMÁTICAS																															
				<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>LARGO</th> <th>ANCHO</th> <th>AREA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PROCEDIMIENTOS</td> <td>6</td> <td>3</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>SALA DE ESPERA URGENCIAS</td> <td>11,0</td> <td>4,0</td> <td>55,68</td> </tr> <tr> <td></td> <td>2,5</td> <td>2,5</td> <td>6,25</td> </tr> <tr> <td>FARMACIA</td> <td>4</td> <td>3</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>TOTAL ACTIVIDAD</td> <td></td> <td></td> <td>91,93</td> </tr> <tr> <td>ADJUDICADO</td> <td></td> <td></td> <td>91,93</td> </tr> </tbody> </table>					LARGO	ANCHO	AREA	PROCEDIMIENTOS	6	3	18	SALA DE ESPERA URGENCIAS	11,0	4,0	55,68		2,5	2,5	6,25	FARMACIA	4	3	12	TOTAL ACTIVIDAD			91,93	ADJUDICADO			91,93
	LARGO	ANCHO	AREA																																
PROCEDIMIENTOS	6	3	18																																
SALA DE ESPERA URGENCIAS	11,0	4,0	55,68																																
	2,5	2,5	6,25																																
FARMACIA	4	3	12																																
TOTAL ACTIVIDAD			91,93																																
ADJUDICADO			91,93																																
OBSERVACIONES:																																			
Ve Ro. 																																			
Nombre: ALEXANDER ALVARADO FATEMINA <small>Inte. de la Oficina Asesora de Planeación</small>				Proyecto:  Nombre: JEFFERSON ESTEBAN CORONADO CABRERA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALMACENES CORONADO</small>																															

Fuente: Acta parcial No. 02 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co





 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 108 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>Servicios de Salud de Baja Complejidad</small> <small>NIT: 620.011.648-6</small> <small>Código prestador: 6008100707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																									
<small>PROCESO</small> <small>FECHA DE EMISIÓN</small>		<small>CODIGO</small> <small>VERSIÓN</small>																									
<small>FECHA</small>	<small>DIA</small>	<small>MES</small>	<small>AÑO</small>																								
	13	6	2024																								
<small>ACTA N°</small>		<small>HOJA</small>	<small>DE</small>																								
2		1	1																								
<small>ELABORÓ</small>																											
<small>PROYECTO</small>																											
REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																											
<small>CAPÍTULO</small>	<small>TRABAJOS CENTRO DE SALUD DANUBIO</small>	<small>ITEM</small>	<small>UNIDAD</small>																								
<small>SUPERVISOR</small>	<small>ALEXANDER ALVARADO PATERNINA</small>	<small>NIT O C.C.</small>	<small>CONTRATO 24-00053</small>																								
<small>DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO</small>		<small>OPERACIONES MATEMATICAS</small>																									
		<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>LARGO</th> <th>ALTO</th> <th>AREA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PROCEDIMIENTOS</td> <td>18</td> <td>0,2</td> <td>3,6</td> </tr> <tr> <td>SALA DE ESPERA URGENCIAS</td> <td>34,8</td> <td>0,2</td> <td>6,96</td> </tr> <tr> <td>BODEGA FARMIA</td> <td>14</td> <td>0,2</td> <td>2,8</td> </tr> <tr> <td>TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO</td> <td></td> <td>13,56</td> <td>m²</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>13,56</td> <td>m²</td> </tr> </tbody> </table>			LARGO	ALTO	AREA	PROCEDIMIENTOS	18	0,2	3,6	SALA DE ESPERA URGENCIAS	34,8	0,2	6,96	BODEGA FARMIA	14	0,2	2,8	TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO		13,56	m ²			13,56	m ²
	LARGO	ALTO	AREA																								
PROCEDIMIENTOS	18	0,2	3,6																								
SALA DE ESPERA URGENCIAS	34,8	0,2	6,96																								
BODEGA FARMIA	14	0,2	2,8																								
TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO		13,56	m ²																								
		13,56	m ²																								
<small>OBSERVACIONES:</small>																											
<small>Vo Bo:</small>		<small>Proyecto:</small>																									
 <small>Nombre</small> ALEXANDER ALVARADO PATERNINA <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>		 <small>Nombre</small> ESTEBAN ESTEBAN CORONADO MORERA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALUMINARECS CORONADO</small>																									

Fuente: Acta parcial No. 02 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 109 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NIT. 833.023.284-6</small>		<small>SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD</small> <small>NIT. 429.001.646-6</small> <small>Código prestador: 865F100707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																																											
<small>PROCESO</small> <small>FECHA DE EMISIÓN</small>		<small>CODIGO</small> <small>VERSION</small>		<small>HOJA</small> 1 <small>DE</small> 1																																											
<small>FECHA</small>		<small>ACTA N°</small> 2		<small>ELABORÓ</small>																																											
<small>DIA</small> 13 <small>MES</small> 6 <small>AÑO</small> 2024																																															
<small>PROYECTO</small> REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																																															
<small>CAPÍTULO</small> TRABAJOS CENTRO DE SALUD DANUBIO		<small>ITEM</small> Aplicación de estuco		<small>UNIDAD</small> m ²																																											
<small>SUPERVISOR</small> ALEXANDER ALVARADO FATERMINA		<small>NIT O C.C.</small>		<small>CONTRATO</small> CONTRATO 24-00053																																											
<small>DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO</small>				<small>OPERACIONES MATEMATICAS</small>																																											
				<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>LARGO</th> <th>ALTO</th> <th>AREA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PROCEDIMIENTOS</td> <td>18</td> <td>0,2</td> <td>3,6</td> </tr> <tr> <td>SALA DE ESPERA URGENCIAS</td> <td>34,8</td> <td>0,2</td> <td>6,96</td> </tr> <tr> <td>BODEGA FARMIA</td> <td>14</td> <td>0,2</td> <td>2,8</td> </tr> <tr> <td>FACHADA</td> <td>19</td> <td>5,75</td> <td>109,25</td> </tr> <tr> <td>VARIOS</td> <td>3,7</td> <td>2,2</td> <td>8,14</td> </tr> <tr> <td></td> <td>2,5</td> <td>1,4</td> <td>3,5</td> </tr> <tr> <td></td> <td>2,5</td> <td>2</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>TOTAL ACERCAZADO</td> <td></td> <td></td> <td>155,37</td> </tr> <tr> <td>ACUMULADO</td> <td></td> <td></td> <td>105,97</td> </tr> </tbody> </table>					LARGO	ALTO	AREA	PROCEDIMIENTOS	18	0,2	3,6	SALA DE ESPERA URGENCIAS	34,8	0,2	6,96	BODEGA FARMIA	14	0,2	2,8	FACHADA	19	5,75	109,25	VARIOS	3,7	2,2	8,14		2,5	1,4	3,5		2,5	2	5	TOTAL ACERCAZADO			155,37	ACUMULADO			105,97
	LARGO	ALTO	AREA																																												
PROCEDIMIENTOS	18	0,2	3,6																																												
SALA DE ESPERA URGENCIAS	34,8	0,2	6,96																																												
BODEGA FARMIA	14	0,2	2,8																																												
FACHADA	19	5,75	109,25																																												
VARIOS	3,7	2,2	8,14																																												
	2,5	1,4	3,5																																												
	2,5	2	5																																												
TOTAL ACERCAZADO			155,37																																												
ACUMULADO			105,97																																												
<small>OBSERVACIONES:</small>																																															
<small>Vo Bo.</small> 				<small>Proyecto:</small> 																																											
<small>Nombre</small> ALEXANDER ALVARADO FATERMINA <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>				<small>Nombre</small> BEBERIS EL TIEMPO ORDONADO MOREIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALUMINACIÓEROS COORDAZADO</small>																																											

Fuente: Acta parcial No. 02 contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 110 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja		SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD <small>NIT: 829.201.486-6 Código comercial: 680100107</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																					
<small>NIT: 829.001.844-4</small>		<small>COLEGIO</small>		<small>HOJA 1 DE 1</small>																					
<small>PROCESO</small>		<small>FECHA DE EMISIÓN</small>		<small>FECHA</small>																					
<small>FECHA</small>		<small>DIA</small>		<small>MES</small>																					
<small>FECHA</small>		<small>AÑO</small>		<small>ACTA N°</small>																					
<small>FECHA</small>		<small>ELABORÓ</small>																							
<small>PROYECTO</small>																									
REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																									
<small>CAPÍTULO</small>		<small>TRABAJO</small>		<small>UNIDAD</small>																					
<small>TRABAJO</small>		<small>TRABAJO</small>		<small>UNIDAD</small>																					
<small>SUPERVISOR</small>		<small>NIT O C.C.</small>		<small>CONTRATO</small>																					
<small>SUPERVISOR</small>		<small>NIT O C.C.</small>		<small>CONTRATO</small>																					
<small>DIAGRAMA / FOTOGRAFIA / PLANO</small>			<small>OPERACIONES MATEMATICAS</small>																						
			<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>LARGO</th> <th>ALTO</th> <th>AREA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>BODIOJA TAXI</td> <td>3</td> <td>2</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>LABORATORIO</td> <td>3</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>TOTAL ACTIVIDAD</td> <td>3</td> <td></td> <td>m2</td> </tr> <tr> <td>ACUMULADO</td> <td>3</td> <td></td> <td>m2</td> </tr> </tbody> </table>				LARGO	ALTO	AREA	BODIOJA TAXI	3	2	6	LABORATORIO	3	1	3	TOTAL ACTIVIDAD	3		m2	ACUMULADO	3		m2
	LARGO	ALTO	AREA																						
BODIOJA TAXI	3	2	6																						
LABORATORIO	3	1	3																						
TOTAL ACTIVIDAD	3		m2																						
ACUMULADO	3		m2																						
<small>OBSERVACIONES</small>																									
<small>Vo.Bo.</small>			<small>Proyecto:</small>																						
<small>Nombre</small>			<small>Nombre</small>																						
<small>Nombre</small>			<small>Nombre</small>																						
<small>Nombre</small>			<small>Nombre</small>																						

Fuente: Acta parcial No. 02 contrato 24-00053

La cuenta final se radica el 6 de agosto del 2024 y tiene un valor a cobrado de DOCE MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS UN PESOS (\$12.676.701,00)

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 111 de 137	

2. Balance Económico

CONCEPTO	DEBITOS	CREDITOS
VALOR DEL CONTRATO INICIAL No 24-00053	\$50.000.000	
VALOR DEL CONTRATO ADICIONAL No 24-00053	\$10.000.000	
VALOR ACTA PARCIAL No 001		\$22.349.429
VALOR ACTA PARCIAL No 002		\$24.973.870
VALOR PRESENTE ACTA FINAL Y LIQUIDACIÓN		\$12.676.701
<i>SALDO SIN EJECUTAR</i>		0
SUMAS IGUALES	\$60.000.000	\$60.000.000

La factura que integra el valor a cancelarse con la presente Acta final y de liquidación se detalla, así:

Factura No	JC 38	TOTAL
Valor	\$12.676.701	\$12.676.701

La EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA, debe cancelar la suma de DOCE MILLONES SEISCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS UN PESO (\$12.676.701,00) M/CTE., para quedar a Paz y Salvo con la presente acta de recibo final y liquidación.

Fuente: Acta final contrato 24-00053

El acta final se encuentra bien justificada con sus anexos de memorias de cálculo la cual respalda y justifica las cantidades de obra ejecutadas y cobradas por el contratista; colocaré algunas memorias y no todas porque el archivo quedaría con muchas imágenes cargadas, pero cabe resaltar que se realizó la revisión de cada una de estas con referencia al acta parcial cobrada.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-271

PROCESO AUDITOR

VERSIÓN: 01

NTC ISO 9001:2015

INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS

Página 112 de 137



SC 4100-1

REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE ACTA DE AVANCE PARCIAL												
SERVICIOS DE SALUD DE RAJA COMPLEJIDAD NIT. 874317446-6 Código prestador: 600000070												
CONTRATO DE:		OBRA CIVIL		No.		CONTRATO 24-00053		ACTA No.		3		
CONTRATISTA:		ALUMIACEROS CORONADO										
SUPERVISOR:		DILIA ESTHER GUTIÉRREZ ORTIZ				100.0%						
En Barrancabermeja, a los cinco (05) días del mes de agosto del año 2024, se reunieron JEFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA, representante Legal de ALUMIACEROS CORONADO, en calidad de Contratista de Obra y DILIA ESTHER GUTIÉRREZ ORTIZ, en calidad de Supervisor, para dejar constancia por medio de la presente acta de avance parcial de las siguientes actividades según las condiciones que se detallan a continuación:												
ITEM	DESCRIPCIÓN (Corresponde a los ítems o productos contratados)	UNIDAD	CONTRATO			CANTIDAD S REALES EJECUTADAS O A EJECUTAR	CANTIDAD ACTA Nº 1	VALOR TOTAL	CANTIDAD ACTA Nº 2	VALOR TOTAL	CANTIDAD ACTA PRESENTE	VALOR TOTAL
			CANTIDAD CONTRATO	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL							
1	TRABAJOS CENTRO DE SALUD MESETA SAN RAFAEL											
1.1	manipostería en ladrillo H10	m2	20,00	\$ 92.000,00	\$ 1.840.000,00	20,00	\$ 1.840.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.2	Dismonte de eternet de cubierta	m2	144,00	\$ 14.940,00	\$ 2.151.648,00	144,00	\$ 2.151.648,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.3	Dismonte de cerchas de 7.50 ml	und	21,00	\$ 17.997,00	\$ 377.937,00	21,00	\$ 377.937,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.4	Trasado de mura por arcos laterales en ladrillo H10	m	40,00	\$ 82.000,00	\$ 3.280.000,00	40,00	\$ 3.280.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.5	Instalación de cerchas de 7.50ml	und	21,00	\$ 17.999,00	\$ 377.979,00	21,00	\$ 377.979,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.6	Montaje de eternet para cubierta	m2	144,00	\$ 27.940,00	\$ 4.023.360,00	144,00	\$ 4.023.360,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.7	Cambio de tejas de eternet número 4	und	10,00	\$ 82.000,00	\$ 820.000,00	10,00	\$ 820.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.8	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	glb	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.9	Mantenimiento, poda y emboscamientos de arboles	glb	1,00	\$ 250.000,00	\$ 250.000,00	1,00	\$ 250.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.10	Dismonte de ventiladores	und	3,00	\$ 14.990,00	\$ 44.970,00	3,00	\$ 44.970,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.11	Ratino de madera soporte de ventiladores	und	3,00	\$ 7.993,00	\$ 23.979,00	3,00	\$ 23.979,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.12	Instalación de soporte para ventiladores con varilla de 3/8	und	3,00	\$ 11.991,00	\$ 35.973,00	3,00	\$ 35.973,00	-	\$ -	-	\$ -	
1.13	Instalación de ventiladores	und	3,00	\$ 18.973,00	\$ 56.919,00	3,00	\$ 56.919,00	-	\$ -	-	\$ -	
2	TRABAJOS SEDE ADMINISTRATIVA DANUBIO											
2.1	Aplicación de estuco	m2	1,00	\$ 43.000,00	\$ 43.000,00	1,00	\$ 43.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
2.2	Suministro y aplicación de pintura de agua vinil tipo 1 a 3 manos	m2	1,00	\$ 53.000,00	\$ 53.000,00	1,00	\$ 53.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
2.3	Poda de arboles en general	glb	1,00	\$ 1.197.618,00	\$ 1.197.618,00	1,00	\$ 1.197.618,00	-	\$ -	-	\$ -	
2.4	Impemetalización de tejas termo acústica con cinta acústica sika fill en caliente en zona laboratorio	glb	1,00	\$ 399.729,00	\$ 399.729,00	1,00	\$ 399.729,00	-	\$ -	-	\$ -	
2.5	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	glb	1,00	\$ 159.973,00	\$ 159.973,00	1,00	\$ 159.973,00	-	\$ -	-	\$ -	
2.6	Impemetalización de góndolas en tejado con sika fill 7 años	und	2,00	\$ 140.000,00	\$ 280.000,00	2,00	\$ 280.000,00	-	\$ -	3,00	\$ 221.994,00	
2.7	Impemetalización de cubeta con sika fill 7 años	m	3,00	\$ 73.998,00	\$ 221.994,00	3,00	\$ 221.994,00	-	\$ -	-	\$ -	
2.8	Impemetalización de tejas con cinta acústica sika fill en caliente	m	1,50	\$ 73.999,00	\$ 110.998,50	1,50	\$ 110.998,50	-	\$ -	1,50	\$ 110.998,50	
2.9	reparación puerta metálica pedio zona administrativa	und	1,00	\$ 332.888,50	\$ 332.888,50	1,00	\$ 332.888,50	-	\$ -	1,00	\$ 332.888,50	
3	TRABAJOS CENTRO DE SALUD EL CASTILLO											
3.1	Dismonte de eternet de cubierta pedáneo	und	20,00	\$ 14.942,00	\$ 298.840,00	20,00	\$ 298.840,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.2	Dismonte de cerchas de 6 mts de madera pedáneo	und	1,00	\$ 17.997,00	\$ 17.997,00	1,00	\$ 17.997,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.3	Suministro e Instalación de cercha en tubo metálico de 3 x 1 1/2 calibre 18 pintado, de 6 mts pedáneo	m	6,00	\$ 26.000,00	\$ 156.000,00	6,00	\$ 156.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.4	Montaje de eternet para cubierta, incluye ganchos de amarre pedáneo	und	20,00	\$ 27.940,00	\$ 558.800,00	20,00	\$ 558.800,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.5	Limpieza de viga canal seche en general	m	49,00	\$ 35.000,00	\$ 1.715.000,00	49,00	\$ 1.715.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.6	Cambio de chapa para puerta metálica a baño de laboratorio	und	1,00	\$ 115.000,00	\$ 115.000,00	1,00	\$ 115.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.7	Amarre de tejas en general	und	30,00	\$ 8.000,00	\$ 240.000,00	30,00	\$ 240.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.8	Aplicación de estuco para laboratorio	m2	2,40	\$ 43.000,00	\$ 103.200,00	2,40	\$ 103.200,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.9	Suministro y aplicación de pintura de agua vinil tipo 1 a 3 manos para laboratorio	m2	2,40	\$ 53.000,00	\$ 127.200,00	2,40	\$ 127.200,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.10	Limpieza general zona de trabajo a intervenir	glb	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.11	Impemetalización de cubeta con sika fill 7 años	m	4,00	\$ 73.998,00	\$ 295.992,00	4,00	\$ 295.992,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.12	Dismonte de eternet # 6 de cubierta zona morgue, pasillo y sala de mujeres	und	20,00	\$ 14.909,00	\$ 298.180,00	20,00	\$ 298.180,00	-	\$ -	-	\$ -	
3.13	Dismonte de cerchas de madera zona morgue, pasillo, y sala de mujeres	m	18,00	\$ 17.947,00	\$ 323.046,00	18,00	\$ 323.046,00	-	\$ -	-	\$ -	

Fuente: Acta final contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-271

PROCESO AUDITOR

VERSIÓN: 01



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS

Página 113 de 137

3.14	Suministro e instalación de cancha en tubo metálico de 3 x 1 1/2 calibre 10 pintura, zona deportiva	m	18,00	\$ 26.000,00	\$ 468.000,00	18,00	18,00	\$ 468.000,00	-	\$ -	-	\$ -
3.15	Pintado de estante para colchetas, incluye ganchos de amarrar zona morgue, pasillo y sala de reuniones	und	20,00	\$ 27.940,00	\$ 558.800,00	20,00	20,00	\$ 558.800,00	-	\$ -	-	\$ -
3.16	Suministro e instalación de lámpara en estator, pintura en color blanco de 1,21 x 0,60 en sala de morgue	und	1,00	\$ 59.960,00	\$ 59.960,00	1,00	1,00	\$ 59.960,00	-	\$ -	-	\$ -
4	TRABAJO CENTRO DE SALUD EL CARREAJE						1,00	\$ 1.397.332,00	-	\$ -	-	\$ -
4.1	Plan de árboles, poda/cuidado y mantenimiento	grs	1,00	\$ 1.397.332,00	\$ 1.397.332,00	1,00	1,00	\$ 1.397.332,00	-	\$ -	-	\$ -
4.2	Limpieza general zona de trabajo e interior	grs	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -	-	\$ -
5	TRABAJO CENTRO DE SALUD EL PROCESO											
5.1	Instalación eléctrica generador	m	3,00	\$ 49.000,00	\$ 147.000,00	3,00	3,00	\$ 147.000,00	-	\$ -	-	\$ -
5.2	Defensas de ruido/ventos en concert de 20-30 cm	m	1,00	\$ 79.000,00	\$ 79.000,00	1,00	1,00	\$ 79.000,00	-	\$ -	-	\$ -
5.3	Instalación de cubeta de 200 litros agua lluvia	m	1,00	\$ 44.000,00	\$ 44.000,00	1,00	1,00	\$ 44.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6	TRABAJO CENTRO DE SALUD SANABITO											
6.1	Demolición de cisterna de 1000 litros	m2	115,41	\$ 1.830,00	\$ 210.251,00	115,41	115,41	\$ 210.251,00	-	\$ -	-	\$ -
6.2	Instalación de 080 Faso en PVC	m2	91,31	\$ 82.000,00	\$ 7.486.200,00	91,31	91,31	\$ 7.486.200,00	-	\$ -	-	\$ -
6.3	Suministro y aplicación de pintura de agua vitel tres tipos 1 a 3 manos	m2	105,97	\$ 23.000,00	\$ 2.436.460,00	105,97	105,97	\$ 2.436.460,00	-	\$ -	-	\$ -
6.4	Aplicación de estuco	m2	105,97	\$ 43.000,00	\$ 4.556.710,00	105,97	105,97	\$ 4.556.710,00	-	\$ -	-	\$ -
6.5	Limpieza general zona de trabajo e interior (sala de espera urgencias y procedimientos)	grs	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.6	Instalación de cisterna en drenaje	m2	32,56	\$ 29.000,00	\$ 944.240,00	32,56	32,56	\$ 944.240,00	-	\$ -	-	\$ -
6.7	Demolición de lámpara led de 18 w	und	14,00	\$ 8.000,00	\$ 112.000,00	14,00	14,00	\$ 112.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.8	Instalación de lámpara led de 18 w	und	1,00	\$ 12.000,00	\$ 12.000,00	1,00	1,00	\$ 12.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.9	Suministro e instalación de lámpara led de 18 w	und	13,00	\$ 40.000,00	\$ 520.000,00	13,00	13,00	\$ 520.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.10	Piso en mure	m2	44,00	\$ 83.000,00	\$ 3.652.000,00	44,00	44,00	\$ 3.652.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.11	Implementación de superficies	m2	19,00	\$ 92.000,00	\$ 1.748.000,00	19,00	19,00	\$ 1.748.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.12	Implementación de logia terraza acrílica con cisterna alba fil en caliente en sala de espera	grs	1,00	\$ 1.200.000,00	\$ 1.200.000,00	1,00	1,00	\$ 1.200.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.13	Demolición de mureto fachada	m2	26,00	\$ 48.000,00	\$ 1.200.000,00	26,00	26,00	\$ 1.200.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.14	Limpieza general zona de trabajo e interior (Cubetas, baños y fachada)	grs	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.15	Instalación de fachada con lámpara generador, en color Cabernet	m	16,40	\$ 192.000,00	\$ 3.148.800,00	16,40	16,40	\$ 3.148.800,00	-	\$ -	-	\$ -
6.16	Implementación de góndola en epoxy con piso 1/2" piso	und	3,00	\$ 148.000,00	\$ 444.000,00	3,00	3,00	\$ 444.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.17	Reparación de bapote de aguas lluvias en zona de baño sala de espera urgencias Dónde	und	1,00	\$ 200.000,00	\$ 200.000,00	1,00	1,00	\$ 200.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.18	Ortop, drenaje y aducción de pavimento en acero inoxidable	und	1,00	\$ 250.000,00	\$ 250.000,00	1,00	1,00	\$ 250.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.19	Suministro e instalación de alfara en concreto incluye implementación y pintura	m	19,00	\$ 120.000,00	\$ 2.280.000,00	19,00	19,00	\$ 2.280.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.20	Desmantelamiento de alfara en concreto	m	19,00	\$ 15.000,00	\$ 285.000,00	19,00	19,00	\$ 285.000,00	-	\$ -	-	\$ -
6.21	Limpieza general zona de trabajo e interior	grs	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -	-	\$ -
7	TRABAJO CENTRO DE SALUD EL CENTRO											
7.1	Plan de árboles, poda/cuidado y mantenimiento	grs	1,00	\$ 1.900.000,00	\$ 1.900.000,00	1,00	1,00	\$ 1.900.000,00	-	\$ -	-	\$ -
7.2	Limpieza general zona de trabajo e interior	grs	1,00	\$ 160.000,00	\$ 160.000,00	1,00	1,00	\$ 160.000,00	-	\$ -	-	\$ -
8	TRABAJO CENTRO DE SALUD EL CAMPESINO											
8.1	Plan de árboles	grs	1,00	\$ 190.000,00	\$ 190.000,00	1,00	1,00	\$ 190.000,00	-	\$ -	-	\$ -
				COSTO DIRECTO CONTRATADO	\$ 60.000.000,00			\$ 22.349.430,00	\$ 24.973.870,00	\$ -	\$ 12.476.701,00	\$ -
				COSTOS INDIRECTOS								
				VALOR ESCUDADO	\$ 60.000.000,00			\$ 22.349.430,00	\$ 24.973.870,00	\$ -	\$ 12.476.701,00	\$ -
								\$ 37.655.571,00	\$ -	\$ -	\$ -	

EL CONTRATISTA:

 Firma: RAFAEL ESTEBAN CORONADO MUEÑA
 REPRESENTANTE LEGAL ALMACENAMIENTO CORONADO
 CONTRATISTA


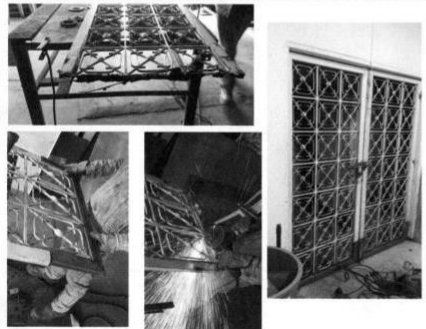


EL SUPERVISOR:

 Firma: GILDA ESTERA SOTOMAYOR ORTIZ
 Jefe de la Oficina Asesora de Planeación
 Empresa Social del Estado Barrancabermeja

Fuente: Acta final contrato 24-00053


Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co





	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 116 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NIT. 828.001.896-6</small>		SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD <small>NIT. 429.001.646-6</small> <small>Código proveedor: 68091007037</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES							
PROCESO FECHA DE EMISIÓN		CODIGO VERSION		HOJA 1 DE 1							
FECHA	DIA 5	MES 8	AÑO 2024	ACTA N° 3	ELABORÓ						
PROYECTO REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA											
CAPÍTULO	TRABAJOS SEDE ADMINISTRATIVA DANUBIO	ITEM	reparacion puerta metalica patio zona administrativa	UNIDAD	Und						
SUPERVISOR	DILIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ	NIT O.C.C.		CONTRATO	CONTRATO 24-00053						
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO			OPERACIONES MATEMATICAS								
			<table border="1"> <tr> <td>TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO</td> <td>1</td> <td>Und</td> </tr> <tr> <td></td> <td>1</td> <td>Und</td> </tr> </table>			TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO	1	Und		1	Und
TOTAL ACTIVIDAD ACUMULADO	1	Und									
	1	Und									
OBSERVACIONES: Estos trabajos se realizaron en la puerta metalica que se encuentra ubicada en el patio de la sede administrativa											
Vo Bo. 		Proyecto: 									
Nombre: DILIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>		Nombre: MARLON ALFONSO ESTREPO SANSUINO <small>Arq. Asesor ESEB</small>		Nombre: JEFFERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALUMIACEROS CORONADO</small>							

Fuente: Acta final contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co


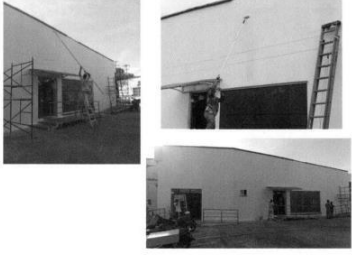



 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		VERSIÓN: 01
			Página 117 de 137

 Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NTC 425.001.846-6</small>		SERVICIOS DE SALUD DE BAJA COMPLEJIDAD <small>NTC 429.007.846-6</small> <small>Código prestador: 6858/100707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES				
PROCESO FECHA DE EMISIÓN		CÓDIGO VERSIÓN		HOJA DE		1		
FECHA	DÍA	MES	AÑO	ACTA N°	ELABORO			
	5	8	2024	3				
PROYECTO REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA								
CAPÍTULO	TRABAJO CENTRO DE SALUD DANUBIO	ITEM	Desmonte de cielo Razo en drywall			UNIDAD	m2	
SUPERVISOR	DILIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ	NIPO C.C.	CONTRATO			CONTRATO 24-00053		
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO				OPERACIONES MATEMATICAS				
				largo	ancho	m2		
				Sala de pediatría	2,5	1	2,5	
				Pasillo pediatría	2,5	1	2,5	
				Pasillo sala de mujeres	2,5	1	2,5	
				sala de partos	2	2	4	
TOTAL CANTIDAD ACUMULADO						11,5	m2	
OBSERVACIONES:								
Vo Bo. 		Proyecto: 						
Nombre: DILIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ <small>Jefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>		Nombre: MARCELO ALFONSO BERRIO SANGUINO <small>AS. ASISTENTE</small>		Nombre: JERSON ESTEBAN CORONADO MORDERA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALMACENES SOCIALIZADO</small>				

Fuente: Acta final contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 118 de 137	

		Empresa Social del Estado Barrancabermeja <small>NIT: 829.021.846-6</small>		SERVICIOS DE SALUD DE BAJA CONTRATO <small>NIT: 829.021.846-6</small> <small>Código proveedor: 8808100707</small>		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																													
PROCESO FECHA DE EMISIÓN		CODIGO VERSION		HOJA DE																															
FECHA	DIA	MES	AÑO	ACTA N°	ELABORO																														
	5	8	2024	3																															
PROYECTO REPARACIÓN LOCALIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																																			
CAPÍTULO TRABAJOS CENTRO DE SALUD DANUBIO		ITEM suministro y aplicación de pintura de agua vinil tax tipo 1 a 3 manos		UNIDAD m ²		CONTRATO CONTRATO 24-00053																													
SUPERVISOR DILIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ		NIT O C.C.																																	
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO				OPERACIONES MATEMATICAS																															
				<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>largo</th> <th>alto</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>fachada</td> <td>18,1</td> <td>6</td> <td>108,52</td> </tr> <tr> <td>ventana</td> <td>-3,6</td> <td>2,2</td> <td>-7,92</td> </tr> <tr> <td>puerta 1</td> <td>-2,4</td> <td>2</td> <td>-4,8</td> </tr> <tr> <td>puerta 2</td> <td>-2,4</td> <td>3,4</td> <td>-3,36</td> </tr> <tr> <td colspan="3">TOTAL ACTIVIDAD</td> <td>92,44 m²</td> </tr> <tr> <td colspan="3">ACUMULADO</td> <td>92,44 m²</td> </tr> </tbody> </table>					largo	alto		fachada	18,1	6	108,52	ventana	-3,6	2,2	-7,92	puerta 1	-2,4	2	-4,8	puerta 2	-2,4	3,4	-3,36	TOTAL ACTIVIDAD			92,44 m ²	ACUMULADO			92,44 m ²
	largo	alto																																	
fachada	18,1	6	108,52																																
ventana	-3,6	2,2	-7,92																																
puerta 1	-2,4	2	-4,8																																
puerta 2	-2,4	3,4	-3,36																																
TOTAL ACTIVIDAD			92,44 m ²																																
ACUMULADO			92,44 m ²																																
OBSERVACIONES:																																			
Vo Bo. 				Proyecto: 																															
Nombre: DILIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ <small>Jeefe de la Oficina Asesora de Planeación</small>		Nombre: MARLON ANTONIO RESTREPO SANGUINO <small>Arg. Apoyo ESEB</small>		Nombre: FEBRON ESTEBAN CORONADO MOCHERA <small>REPRESENTANTE LEGAL ALUMIACEROS CORONADO</small>																															

Fuente: Acta final contrato 24-00053

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	Página 119 de 137

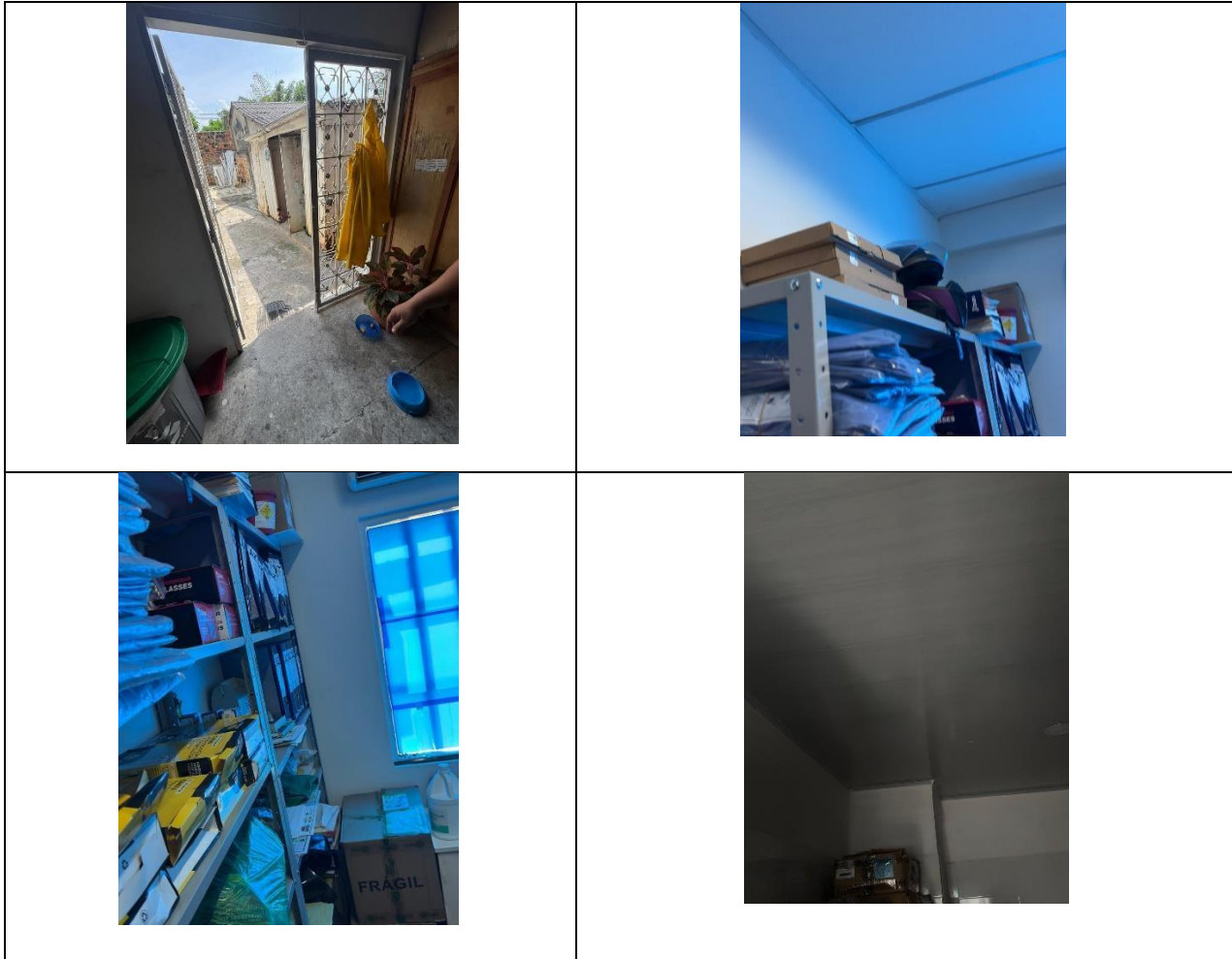
		EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA DIRECCIÓN DE SALUD DE BAJA COMPLEJOS NIT: 809.051.848-6 Código prestador: 8808/100707		MEMORIA DE CALCULO DE CANTIDADES																																									
PROCESO: _____ FECHA DE EMISIÓN: _____ DIA: 5 MES: 8 AÑO: 2024 ACTA N°: 3 ELABORÓ: _____		CÓDIGO: _____ VERSIÓN: _____ INDIA: _____ DE: _____																																											
PROYECTO: REPARACIÓN LOCATIVA Y MANTENIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA Y CENTROS DE SALUD DE LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO DE BARRANCABERMEJA																																													
CAPÍTULO: TRABAJOS CENTRO DE SALUD DANUBIO SUPERVISOR: DELIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ		ITEM: Instalación de cielo Raao en drywall NIT O.C.C.: _____		UNIDAD: m2 CONTRATO: CONTRATO 24-00053																																									
DIAGRAMA / FOTOGRAFIA/ PLANO 			OPERACIONES MATEMATICAS <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>largor</th> <th>ancho</th> <th>m2</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sala de pediatria</td> <td>2,5</td> <td>1</td> <td>2,5</td> </tr> <tr> <td>Pasillo pediatria</td> <td>2</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Pasillo sala de mujeres</td> <td>2</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>sala de partos 1</td> <td>2,5</td> <td>1</td> <td>2,5</td> </tr> <tr> <td>sala de partos 2</td> <td>2,5</td> <td>1</td> <td>2,5</td> </tr> <tr> <td>Farmacia</td> <td>2</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>baño laborator</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td colspan="3">TOTAL ACTIVIDADES ALCALULADO</td> <td>24,5</td> </tr> <tr> <td colspan="3"></td> <td>24,5</td> </tr> </tbody> </table>				largor	ancho	m2	Sala de pediatria	2,5	1	2,5	Pasillo pediatria	2	1	2	Pasillo sala de mujeres	2	1	2	sala de partos 1	2,5	1	2,5	sala de partos 2	2,5	1	2,5	Farmacia	2	1	2	baño laborator	1	1	1	TOTAL ACTIVIDADES ALCALULADO			24,5				24,5
	largor	ancho	m2																																										
Sala de pediatria	2,5	1	2,5																																										
Pasillo pediatria	2	1	2																																										
Pasillo sala de mujeres	2	1	2																																										
sala de partos 1	2,5	1	2,5																																										
sala de partos 2	2,5	1	2,5																																										
Farmacia	2	1	2																																										
baño laborator	1	1	1																																										
TOTAL ACTIVIDADES ALCALULADO			24,5																																										
			24,5																																										
OBSERVACIONES:																																													
Yo Bo: _____ Nombre: DELIA ESTHER GUTIERREZ ORTIZ jefe de la Oficina Asesora de Planeación		MISION ACORDO RESERVO SANGUINO Act. apoyo ESE		Proyecto: _____ Nombre: PERSON ESTEBAN CORONADO MOREIRA REPRESENTANTE LEGAL ALUMINACEROS CORONALCO																																									

Fuente: Acta final contrato 24-00053

En aras de la correcta verificación se realiza visita técnica-visual con un personal de la entidad de la E.S.E y con el contratista en la cual fuimos al centro de salud del cerro, al centro de salud del Danubio y a las instalaciones de la entidad; lugares donde fue desarrollado el contrato de obra de mantenimiento. Se anexan fotografías tomadas por el personal de la contraloría municipal.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL BARRANCABERMEJA</p>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <p>icontec ISO 9001 SC 4100-1</p>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 120 de 137	



Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 <p>CONTRALORÍA MUNICIPAL BARRANCABERMEJA</p>	<p>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</p>		 <p>icontec ISO 9001 SC 4100-1</p>
	<p>PROCESO AUDITOR</p>	<p>100-21-271</p>	
<p>NTC ISO 9001:2015</p>	<p>INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS</p>	<p>Página 121 de 137</p>	



Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 122 de 137	



Fuente: realizada por el equipo auditor

El presente contrato de ejecución de obra no tiene observaciones desde la parte de ejecución técnica de obra civil ni con el tema de los cobros por ejecución de ítems contratados.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 123 de 137	

10.3 PLANEACIÓN Y RESULTADOS

Fueron evaluados las siguientes metas que se desprenden de las líneas estratégicas, de programas y se clasifican de acuerdo al sector que pertenecen:

LINEAS MISIONALES EJECUTADAS REVISADAS

Línea Estratégica / Dimensión /Eje / Pilar	Nombre del Programa aprobado en el PDT	Sector	Meta producto
Control publico	PLAN DE INTERVENCIONES COLECTIVAS	Gestion publica	1
Control publico	SUBSIDIO A LA OFERTA (Mayor Cobertura)	Gestion publica	1
Total, metas revisadas			2

Con base en los programas anteriores realizados por la Empresa Social del Estado de Barrancabermeja vigencia 2024, arrojó la Matriz de Gestión de Planeación y Resultados, arrojó el 100% de cumplimiento, como se evidencia en la siguiente tabla:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015		VERSIÓN: 01	
INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS		Página 124 de 137	

MATRIZ DE GESTIÓN, PLANEACIÓN Y RESULTADOS

ESE DE BARRACABERMEJA VIGENCIA 2024

Eficacia			Eficiencia				
Cumplimiento de metas		Resultado %	Cumplimiento ejecución presupuestal		Cumplimiento cronograma		Resultados %
Meta física programada vigencia evaluada	Meta física programada cumplida		Presupuesto programado	Presupuesto ejecutado	Plazo de ejecución en días calendario	Días calendario de ejecución	
1	1	100	\$ 807.833.222	\$ 648.654.988	365	365	35,83
1	1	100	\$ 1.446.643.763	\$ 1.377.083.599	365	365	64,17

Fuente: **Matriz de gestión, planeación y resultados de la AFGR.**

Este ítem se desarrolló mediante las dos líneas más significativas, tomándose así, Plan de Intervenciones Colectivas y Subsidio a la Oferta, teniendo en cuenta la misión de la Empresa Social del Estado de Barrancabermeja de la vigencia 2024, además se

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 125 de 137	

debe tener presente que este ente de control tiene un limitado recurso humano. Podemos ver a continuación la sustentación de éste y la importancia del mismo:

1. PLAN INTERVENCIONES COLECTIVAS

dentro de los programas y planes que desarrolla la E.S.E. Barrancabermeja, para su operatividad y dar cumplimiento a su objeto misional, se evidenció que, en la vigencia 2024, ejecutó el Plan de Intervenciones Colectivas, PIC, como un programa o plan de beneficios compuesto Es un plan de beneficios compuesto por intervenciones de promoción de la salud y gestión del riesgo, las cuales se enmarcan en las estrategias definidas en el Plan Territorial de Salud (PTS) buscando impactar positivamente los determinantes sociales de la salud y alcanzar los resultados definidos en el mismo, comprendiendo un conjunto de intervenciones, procedimientos, actividades e insumos definidos en el anexo técnico de la Resolución 518 de 2015, los cuales se ejecutaron de manera complementaria.

Dentro de la ejecución de este programa, se logró la contratación de 29 profesionales, los cuales a través de diferentes estrategias o acciones lograron el cumplimiento en las diferentes actividades enmarcadas en el plan: Accesibilidad, Oportunidad, Seguridad, Pertinencia, Continuidad, Integralidad, Adaptabilidad, con el fin de que las acciones se desarrollaran de forma lógica, secuencial, sin interrupciones, en los tiempos programados y definidos para contribuir al logro de los objetivos y metas trazadas en Salud.

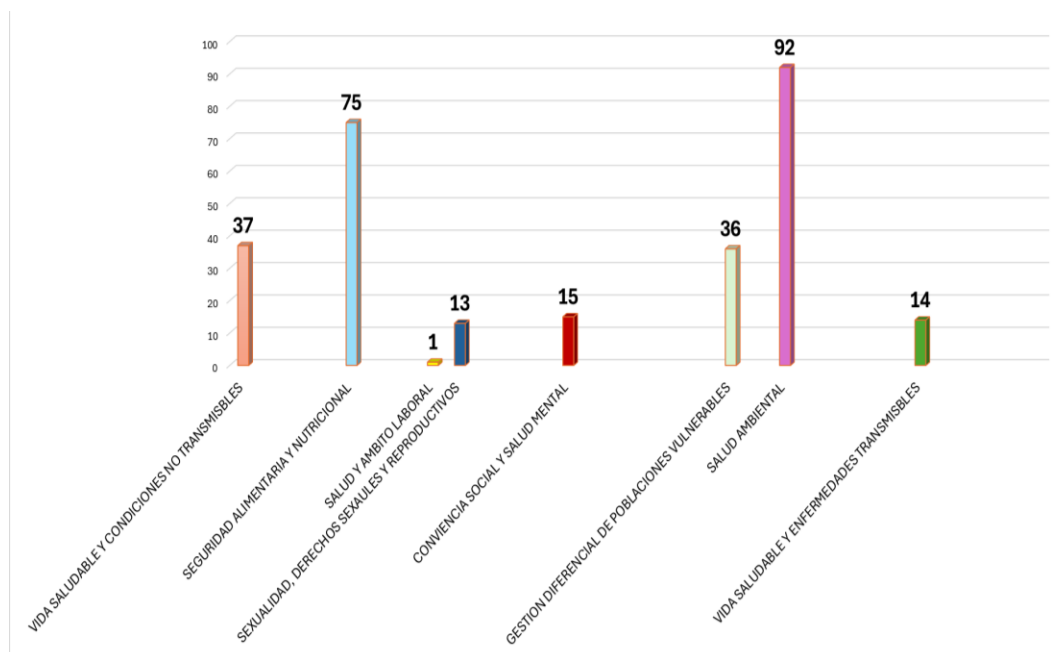
Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

INTERVENCIONES DESARROLLADAS POR DIMENSIONES



- **DIMENSIÓN VIDA SALUDABLE Y CONDICIONES NO TRANSMISIBLES:** Desarrollar la estrategia 4X4 ampliada en la comunidad, con diferenciación en los ciclos de vida, donde se promocionen los estilos de vida saludable y los beneficios en la prevención de las enfermedades no transmisibles, por medio del CARNAVAL DE LA SALUD.
- **DIMENSIÓN SEGURIDAD ALIMENTARIA Y NUTRICIONAL:** Realizar jornadas dirigidas a población de 5-14 años para el suministro de la TOTALIDAD de medicamentos de uso masivo (Albendazol tabletas x 400 mg) entregados por la Secretaría de Salud Departamental, para la prevención, control y eliminación de

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 127 de 137	

las enfermedades infecciosas, desatendidas, según guías y protocolos definidos por la nación.

- **DIMENSIÓN SALUD Y ÁMBITO LABORAL:** Caracterizar las poblaciones laborales vulnerables del sector informal de la economía, sus condiciones de salud y los riesgos propios de sus actividades económicas. Sector Comercial.
- **DIMENSIÓN SEXUALIDAD, DERECHOS SEXUALES Y REPRODUCTIVOS:** Sensibilizar sobre el empoderamiento de las mujeres, hombres, familias y comunidad para identificar - reducir los riesgos de embarazo y disminuir la mortalidad materna. Se atribuye a sensibilizar, motivar en el tema de la maternidad sin riesgos o maternidad segura.
- **DIMENSIÓN CONVIVENCIA SOCIAL Y SALUD MENTAL:** Generar un espacio en el entorno educativo (colegios públicos en los grados de bachillerato) con la estrategia zonas de orientación y centros de escucha, generando participación de las familias -acompañamiento-canalización según el riesgo identificado del adolescente.
- **DIMENSION GESTION DIFERENCIAL DE POBLACIONES VULNERABLES:** Desarrollar la estrategia información sobre el envejecimiento activo con enfoque sobre los derechos sexuales y reproductivos.
- **DIMENSION SALUD AMBIENTAL:** Informar a los propietarios y tenedores de la responsabilidad y deberes que adquieren al decidirse por tener un animal de compañía como mascota o un animal de producción como proyecto comercial y de vida. (Planes sanitarios de los animales, derechos y deberes de los animales en el marco de la Declaración Universal de Bienestar Animal).

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 128 de 137	

2. SUBSIDIO A LA OFERTA:

Que dentro de los programas y planes que desarrolla la E.S.E. Barrancabermeja, para su operatividad y dar cumplimiento a su objeto misional, se observó que, en la vigencia 2024, ejecutó el subcomponente de Subsidio a la Oferta de la participación en Salud, como apoyo a dar cumplimiento del objeto misional de la entidad, enmarcada en Garantizar la Prestación de Servicios de Salud, de baja complejidad en el Distrito de Barrancabermeja, para lo cual, realizó contratación de profesionales, técnicos y personal de apoyo, buscando el cumplimiento de indicadores y metas definidas por la entidad en relación al acceso a la comunidad a los diferentes servicios de salud en igualdad de condiciones y oportunidades.

11. ATENCIÓN A DENUNCIAS FISCALES

Durante la realización de la presente auditoría a la Empresa Social del Estado de Barrancabermeja, correspondiente a la vigencia 2024, no fueron incorporadas denuncias fiscales. Por lo tanto, no se hace seguimiento ni pronunciamiento al respecto.

12. RELACION DE HALLAZGOS

En el desarrollo de la presente auditoría se establecieron **SEIS (6) Hallazgos Administrativos** relacionados a continuación:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 129 de 137	

RELACION DE HALLAZGOS

Tipo de hallazgo	Cantidad	Valor en pesos
1. Administrativos (total)	6	0
2. Disciplinarios		
3. Penales		
4. Fiscales		
5. Sancionatorios		

12.1 MACROPROCESO FINANCIERO

Opinión Financiera preliminar 2024: La totalidad de las observaciones, no son materiales y por tanto no tienen un efecto invalidante de los estados financieros.

1-HALLAZGO:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 130 de 137	

- ✓ En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de Cómputo (código contable 16700201).

Condición: se hace necesario mantener depurada la información financiera y contable de la entidad, que garantice la sostenibilidad de esta, en tal sentido se debe depurar la cuenta Equipos de Cómputo (código contable 16700201) del 31 de diciembre de 2024. **Criterio:** en consideración a la repotenciación, actualización, adiciones y/o al desgaste por el uso, estos bienes sufren deterioro que afectan directamente la vida útil, y en consecuencia la disposición para el uso y la correcta funcionalidad de los mismos que se determina por su condición previa revisión y validación de estos elementos, lo anterior en concordancia con lo expresado en el Parágrafo 1 del Artículo 1 de la Resolución 075 de 2018 donde referencia la necesidad de la depuración para la sostenibilidad contable. **Causa:** considerando que los bienes que conforman los Muebles y Enseres se caracterizan por el uso permanente y disposición de estos a los funcionarios de la entidad en el giro ordinario de la misión, dada la exposición de estos elementos, su obligatoria repotenciación, actualización, utilización constante y significativo, generando un posible desgaste causal de retiro, cambio o reposición. **Efecto:** la exposición permanente al uso de los equipos de cómputo genera elementos desgastados no aptos para el uso.

Por lo anterior se configura como **Hallazgo Administrativo (1)**

2.-HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de transporte

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 131 de 137	

tracción y elevación (código contable 16750201)

Condición: se hace necesario mantener depurada la información financiera y contable de la entidad, que garantice la sostenibilidad de esta, en tal sentido se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de transporte tracción y elevación (código contable 16750201) del 31 de diciembre de 2024.

Criterio: en consideración a la repotenciación, actualización, adiciones y/o al desgaste por el uso, estos bienes sufren deterioro que afectan directamente la vida útil, determinada en la norma y en consecuencia la disposición para el uso y la correcta funcionalidad de los mismos que se determina por su condición previa revisión y validación de estos elementos, lo anterior en concordancia con lo expresado en el Parágrafo 1 del Artículo 1 de la Resolución 075 de 2018 donde referencia la necesidad de la depuración para la sostenibilidad contable.

Causa: considerando que los bienes que conforman los Muebles y Enseres se caracterizan por el uso permanente y disposición de estos a los funcionarios de la entidad en el giro ordinario de la misión, dada la exposición de estos elementos, su obligatoria repotenciación, actualización, utilización constante y significativo, generando un posible desgaste causal de retiro, cambio o reposición. **Efecto:** la exposición permanente al uso de los Equipos de transporte tracción y elevación genera elementos desgastados no aptos para el uso.

Por lo anterior se configura como **Hallazgo Administrativo (2)**

3.HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Terrenos y/o Edificaciones (código contable 160501).

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 132 de 137	

Condición: se hace necesario mantener depurada la información financiera y contable de la entidad, que garantice la sostenibilidad de esta, en tal sentido se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Terrenos y/o Edificaciones (código contable 160501) del 31 de diciembre de 2024.

Criterio: en consideración a la actualización y en concordancia con el Parágrafo 1 del Artículo 1 de la Resolución 075 de 2018 donde referencia la necesidad de la depuración para la sostenibilidad contable.

Causa: Considerando que los bienes que conforman los inmuebles de la entidad en el giro ordinario de la misión deben ser actualizados, dado que su valor se incrementa por año. **Efecto:** La valorización generada por los terrenos de la entidad no se ven detallados en las cuentas contables inmuebles.

Por lo anterior se configura como **Hallazgo Administrativo (3)**

12.2 MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL Y RESULTADOS

12.2.1 GESTIÓN CONTRACTUAL

4.- HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de contratación, se debe incorporar en el expediente contractual el comprobante del área financiera de la devolución de los saldos sin ejecutar.

Condición: de los 24 contratos de la muestra se evidenciaron 10 contratos que en el acta final y de liquidación se establecían unos saldos sin ejecutar. En el expediente contractual no se incorporó el respectivo comprobante del área financiera de la respectiva devolución de los

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 133 de 137	

saldos sin ejecutar. **Criterio:** en el artículo 53 de la Resolución No. 216 de 2023 (Manual de Contratación de la E.S.E.B.) se establece el contenido de los contratos, del cual dando una interpretación sistemática se deben aplicar las normas civiles y comerciales que correspondan a su esencia y naturaleza. **Causa:** la falta de inclusión del comprobante del área financiera de la devolución de los saldos sin ejecutar ocurrió por la falta de información entre el área de Contratación y Financiera. **Efecto:** desconocimiento del reintegro de los saldos sin ejecutar a las arcas de la E.S.E.B.

Por todo lo anterior se estable una **Hallazgo Administrativo (4)**

5.-HALLAZGO:

- ✓ En virtud del proceso de contratación, se debe incorporar en el expediente contractual la correspondiente lista de chequeo de contratación.

Condición: de los 24 contratos de la muestra se evidenciaron solo 5 contratos que contaban con la lista de chequeo de contratación, sin embargo, ninguno se encontraba firmado por un funcionario responsable. **Criterio:** En el artículo 53 de la Resolución No. 216 de 2023 (Manual de Contratación de la E.S.E.B.) se establece el contenido de los contratos, del cual dando una interpretación sistemática se deben aplicar las normas civiles y comerciales que correspondan a su esencia y naturaleza. **Causa:** La falta de inclusión de la lista de chequeo de contratación ocurrió por la falta de información al personal del área de Contratación. **Efecto:** Desconocimiento de la incorporación de la totalidad de documentos al expediente contractual.


Por todo lo anterior se estable una **Hallazgo Administrativo (5)**

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	VERSIÓN: 01	
		Página 134 de 137	

12.3 REVISAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES NORMATIVAS ENMARCADAS EN LA LEY DE TRANSPARENCIA LEY 1712 EN LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL

6.-HALLAZGO:

- ✓ En virtud de la publicación y del derecho al acceso a la información pública nacional, se concluye que en el periodo evaluado vigencia 2024, la Empresa Social del Estado de Barrancabermeja cumplió con la normativa establecida en la Resolución 1519 de 2020 contemplado los cuatro anexos que hacen parte de dicha resolución de igual manera se evidencio el cumplimiento de la Ley 1712 DE 2014; se aclara que dentro de la Gestión Documental la entidad presenta deficiencias en la conservación de los documentos como lo es el caso del Termostato el cual es una especificación técnica para la conservación de la documentación.

Condición: la administración pública deberá garantizar los espacios y las instalaciones necesarias para el correcto funcionamiento de sus archivos. En los casos de construcción de edificios públicos, adecuación de espacios, adquisición o arriendo, deberán tenerse en cuenta las especificaciones técnicas existentes sobre áreas de archivos. **Criterio:** De acuerdo al AUTODIAGNÓSTICO DE GESTIÓN POLÍTICA DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA, contemplados en los lineamientos regulados en la Política de Transparencia. **Causa:** falta de conocimiento y/o sensibilización para la custodia, organización, reprografía y conservación de los documentos de archivo y demás procesos de la función archivística. **Efecto:** La falta de espacios e instalaciones para los documentos puede afectar la conservación de los archivos y generar retrasos en las operaciones de una empresa.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
		VERSIÓN: 01	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 135 de 137	

Por lo anterior se configura como **Hallazgo Administrativo (6)**

13. RESUMEN DE HALLAZGOS EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA AUDITORIA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS

VIGENCIA AUDITADA 2024

ADTIVO: Administrativo **DISC:** Disciplinario **FISCAL:** Fiscal **PENAL:** Penal
SANC: Sancionatorio.

No.	DESCRIPCIÓN	ADTVO	DISCP	FISCAL Vr.	PENAL	SANC
1	Hallazgo Administrativo (1): En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de Cómputo (código contable 16700201).	X				
2	Hallazgo Administrativo (2): En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Equipos de transporte tracción y elevación (código contable 16750201)	X				

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
		VERSIÓN: 01	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 136 de 137	

3	Hallazgo Administrativo (3): En virtud del proceso de depuración de las cuentas contables, se debe depurar efectivamente el registro de la cuenta Terrenos y/o Edificaciones (código contable 160501).	X				
4	Hallazgo Administrativo (4): En virtud del proceso de contratación, se debe incorporar en el expediente contractual el comprobante del área financiera de la devolución de los saldos sin ejecutar.	X				
5	Hallazgo Administrativo (5): En virtud del proceso de contratación, se debe incorporar en el expediente contractual la correspondiente lista de chequeo de contratación.	X				

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR	100-21-271	
NTC ISO 9001:2015	INFORME FINAL AUDITORÍA FINANCIERA, DE GESTIÓN Y RESULTADOS	Página 137 de 137	

6	<p>Hallazgo Administrativo (6) : En virtud de la publicación y del derecho al acceso a la información pública nacional, se concluye que en el periodo evaluado vigencia 2024, la Empresa Social del Estado de Barrancabermeja cumplió con la normativa establecida en la Resolución 1519 de 2020 contemplado los cuatro anexos que hacen parte de dicha resolución de igual manera se evidencio el cumplimiento de la Ley 1712 DE 2014; se aclara que dentro de la Gestión Documental la entidad presenta deficiencias en la conservación de los documentos como lo es el caso del Termostato el cual es una especificación técnica para la conservación de la documentación.</p>	x				
TOTAL, HALLAZGOS:		6	0	0 (\$)	0	0

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co