



Barrancabermeja, 17 de julio de 2018

Doctora
OLIVA OLIVELLA GUARIN
Contralora Municipal
Barrancabermeja

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA CORRESPONDENCIA RECIBIDA
Fecha: 17 JUL 2018	Hora: 4:19 pm
Recibido:	Karone
Nº. Radicación:	INTERNO

Asunto: Remisión de Informe de Auditoria Integrada al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno

Me permito remitir adjunto, para su conocimiento y fines pertinentes el Informe de Auditoria Integrada al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja vigencia 2018. El presente informe fue socializado con los líderes de Proceso Auditados.




Se establecen 15 días hábiles para presentar el Plan de Mejoramiento Interno por parte los Líderes de proceso.

Agradezco comunicar este informe a los Líderes de Proceso para lo de su competencia.


Cordialmente,

VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR
Profesional Universitario
Responsable de Control Interno y Coordinador
del Sistema de Gestión de Calidad

Anexo: Informe de Auditoria Integrada al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno 2018

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 1 DE 77

PROCESO AUDITADO TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTION (OCHO)	FECHA 17 de julio de 2018
EQUIPO AUDITOR VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR- Auditor principal. LEIDY PAOLA MARTINEZ GAMARRA- Auditor Acompañante	
SISTEMAS AUDITADOS SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD Y CONTROL INTERNO	
OBJETIVOS DE LA AUDITORIA <ul style="list-style-type: none"> • Evaluar la conformidad, mantenimiento, eficacia, eficiencia, efectividad y mejora continua del Sistema de Gestión de Calidad • Verificar la capacidad del Sistema de Gestión para cumplir los requisitos del Cliente, La Organización, la Norma de Requisitos de Gestión NTC 9001:2015, MECI 2014, Requisitos Legales y reglamentarios aplicables. • Revisar lo adelantado en la implementación de MIPG • Verificar el cumplimiento de los objetivos de Calidad • Evaluar el sistema de control interno MECI 2014. • Identificar Oportunidades de mejora para los Procesos del Sistema de Gestión y Control • Identificar riesgos y oportunidades que puedan impactar positiva o negativamente el Sistema de Gestión de Calidad y Control y la Organización. 	
PERSONAL ENTREVISTADO Líderes de Procesos del Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja	

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 2 DE 77

ALCANCE:

Servicios de control fiscal, a través de auditoría gubernamental con enfoque integral; responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva.

Aplicación de todos los procedimientos, documentos y los registros de los procesos auditados.

REQUISITOS NO APLICABLES

- **Recursos de Seguimiento y Medición**

No es aplicable el numeral 7.1.5 porque no se requiere la utilización de equipos de medición para determinar la conformidad del servicio.

- **Diseño y Desarrollo de los Productos y Servicios**

No es aplicable el numeral 8.3 porque la Contraloría Municipal de Barrancabermeja prestar los servicios de conformidad con los parámetros previamente establecidos por la Ley y no traduce necesidades del cliente en requisitos de producto.

CRITERIOS DE LA AUDITORIA

NTC ISO 9001:2015 , MECI 2014, Manual de la Calidad, Guía de auditoria territorial GAT de noviembre de 2012 versión 3.0 de la Contraloría General de la Republica, Información Documentada y Registros implementada en el Sistema y Normatividad aplicable.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 3 DE 77

FORTALEZAS

La toma de conciencia en la contribución del cumplimiento de la Política y objetivos de Calidad es una fortaleza desde la Alta Dirección y todo el equipo de trabajo de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

La Entidad tiene trayectoria en el Análisis del Contexto que ha permitido tener una afianzada comprensión y conocimiento Organizacional y de las necesidades y expectativas de las partes interesadas.



El desarrollo del talento humano a través del Cumplimiento del Plan Institucional de Capacitación, Bienestar e incentivos evidenciado en alto nivel de idoneidad, competencia, compromiso y gestión del conocimiento de los funcionarios del Ente de Control.

La entidad cuenta con pólizas vigentes de manejo global, de Seguro Obligatorio de Automóviles, y todo riesgo para la salvaguarda de los Bienes Propiedad, planta y Equipo de la Organización. También cuenta con licencias de antivirus para proteger los equipos e información de la Contraloría.

La conformación de un Comité de aplicación de las Normas Internacionales Contables para el Sector Público- NICSP y Sostenibilidad Financiera para garantizar la eficacia desde el marco conceptual para la preparación y presentación de la información financiera, las normas para el reconocimiento, medición revelación y presentación de los hechos económicos, los procedimientos contables, las guías de aplicación de trabajo, el Catálogo General de cuentas y la doctrina contable aplicable.

Se configura como una fortaleza la aplicación en el Proceso de Fiscalización y Jurisdicción coactiva del procedimiento verbal que ha contribuido a que se cumplan las etapas con mayor celeridad.

El decidido compromiso con el desarrollo del Talento Humano, manteniéndolo motivado y capacitado continuamente hacia un desempeño ascendente.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 4 DE 77

La Entidad cuenta con una adecuada infraestructura para la operación de los procesos, tanto en hardware, software, herramientas para garantizar la seguridad informática, por lo que destina servidores de gran capacidad para mantener preservada la integridad de la información y facilitar el acceso y su recuperación.

ACTIVIDADES DESARROLLADAS

La Auditoria 2018 al Sistema de Gestión se realizó en las instalaciones de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja en la Calle 48 No. 17-25, del 21 al 27 de noviembre de 2017, de conformidad con la planificación establecida en el respectivo Plan de Auditoria.

Se auditaron los ocho procesos del Sistema de Gestión y a todos los líderes de proceso.

La auditoria se realizó por muestreo selectivo no estadístico, de la siguiente manera:

- En el proceso Auditor se seleccionaron ocho Auditorías, 4 auditorias del segundo semestre de 2017 y 4 auditorías del primer semestre del 2018: Auditoria Especial a Colegios vigencia 2016, Auditoria regular a Aguas de Barrancabermeja vigencia 2016, Auditoria Regular al Concejo Municipal vigencia 2016, Auditoria Regular a la Administración Central vigencia 2016, Auditoria Especial Control Financiero y Presupuestal Administración Central vigencia 2017, Auditoria Especial a la Gestión Contractual de la Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja vigencia 2017, Auditoria exprés denuncias Radicado 1581 del 8 de agosto de 2017 y 2015 del 18 de septiembre de 2017. La auditoría revisó el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la Guía de Auditoria territorial versión 3.0
- En el Proceso de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Sancionatorio fue auditado por la Auditora Acompañante Abogada Leidy Paola Martínez Gamarra, se seleccionaron y revisaron dos procesos por cada uno. Responsabilidad Fiscal: 1) Proceso N° 02-43-043-2016, 2) Proceso No 02-85-029-2017; Jurisdicción Coactiva 1) proceso No. 002 - 2017: proceso No. 001 - 2011: Administrativo Sancionatorio 1) proceso No 04-27-027-2016: proceso No 04-20-020-2016





- En el Proceso de Gestión Administrativa se revisó la contratación realizada del 1 de enero de 2018 a 2 de mayo de 2018, en total 28 contratos, por parte de Profesional Externo Abogado Jose Miguel Quintana Zapata, en el desarrollo del Control a Contratación que realiza Control Interno :
Contratos de Prestación de Servicio: 001, 002, 003, 004, 005, 006, 007, 008, 009, 010, 011, 012, 013, 014, 015, 016, 017, 018, 019, 020, 021, 022, 023, 024, 026, 029 de 2018
Contratos de Suministro: No 025, 027, 028 de 2018
- En el Proceso de Gestión Administrativa se revisaron 3 hojas de vida 1 de libre nombramiento y 2 supernumerarios de acuerdo a lo revisado en los papeles de trabajo.
- En el proceso de Gestión Administrativa se revisó el Cuadro de Seguimiento de PQRSD 2018, del 1 de enero de 2018 al 26 de junio de 2018, fue revisado por el profesional externo José Santamaría Pérez en medio magnético y sus soportes.
- En el Proceso de Gestión Adquisiciones se revisó Plan de Adquisidores, Cronograma de Actividades, Hojas de Vida de Equipos, Inventario documentos y registros del proceso, con el Profesional Universitario Lavoissier Royero Mancera
- En el Proceso de Gestión financiera se revisó el Presupuesto, El PAC, Comprobantes de egreso, Conciliaciones Bancarias, documentos y registros del proceso, Contabilidad, Las NICSP.

La reunión de cierre de auditoria se llevó a cabo el 6 de julio de 2018, en la que se informó a los auditados las observaciones encontrados y se resolvieron preguntas e inquietudes.

La Auditoria al Sistema de Control Interno está fundamentada en el Cumplimiento del MECI, en sus tres Módulos de Planeación y Gestión, Módulo de Evaluación y Seguimiento y Eje Transversal de Información y Comunicación.

En la presente Auditoria se desarrollaron paralelamente los siguientes informes de Control Interno, los Cuales quedaron consignados en la revisión de cada proceso:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 6 DE 77

- SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
- SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2018
- SEGUIMIENTO AL SIGEP
- SEGUIMIENTO A ATENCION DE PQRS
- GESTION DOCUMENTAL

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

HALLAZGOS

(01) Los 8 procesos cuentan con Mapa de Riesgos pero no tienen acciones para abordar la Oportunidades. Incumplimiento: **NTC ISO 9001:2015 Requisito 6.1 ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS Y OPORTUNIDADES.**

De la siguiente tabla se observa que los 8 procesos de la Contraloría cuentan con 41 riesgos identificados, de las cuales se han implementado 45 acciones y están 5 acciones en ejecución, lo cual se considera en la presente auditoria como una gestión satisfactoria.

PROCESO	TOTAL DE RIESGOS	ACCIONES IMPLEMENTADAS	ACCIONES EN EJECUCION	ACCIONES SIN IMPLEMENTAR
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	7	5	2	0
RESPONSABILIDAD FISCAL Y	4	6	0	0



JURISDICCION COACTIVA				
GESTION ADMINISTRATIVA	8	12	0	0
GESTION FINANCIERA	5	5	0	0
GESTION ADQUISICIONES	5	7	1	0
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	6	0	0
PLANEACION ESTRATEGICA	3	3	0	0
PARTICIPACION CIUDADANA	3	1	2	0
TOTAL	41	45	5	0

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El Plan de Mejoramiento cuenta con un total de 83 acciones, de las cuales 49 son de Mejora, 30 son correctivas y 3 son correcciones, de éstas, 39 se han cerrado y 44 no se han cerrado. El Plan de Mejoramiento se ha cumplido en un 88.96%, lo cual se considera en la presente auditoria como una gestión satisfactoria, tal como se observa en la siguiente tabla.

PROCESO	ACCIONES	SE CERRO LA
---------	----------	-------------

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA****PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION****100-21-707****VERSIÓN : 06****NTC ISO
9001:2015****INFORME DE AUDITORIA INTERNA****PÁGINA 8 DE 77****ISO 9001****icontec
Internacional**

					ACCION	
	TOTAL	MEJORA	CORRECTIVA	CORRECCION	SI	NO
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	24	9	15	0	13	11
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	14	5	6	3	14	0
GESTION ADMINISTRATIVA	12	11	1	0	0	12
GESTION FINANCIERA	5	3	2	0	0	5
GESTION ADQUISICIONES	13	8	4	0	1	12
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	7	7	0	0	5	2
PLANEACION ESTRATEGICA	4	2	2	0	2	2
PARTICIPACION CIUDADANA	4	4	0	0	4	0
TOTAL	83	49	30	3	39	44



SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El Plan de Mejoramiento pactado con la AGR cuenta con 19 acciones, las cuales se han cumplido en su totalidad, llegando a un 100% de cumplimiento, lo cual se considera en la presenta auditoria como una gestión sobresaliente, como se observa en la tabla siguiente.

PROCESO	ACCIONES		SE CERRO LA ACCION	
	TOTAL HALLAZGOS	ACCIONES CORRECTIVA	SI	NO
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	3	3	3	0
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	11	11	11	0
GESTION ADMINISTRATIVA	5	5	5	0
GESTION FINANCIERA	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-
GESTION ADQUISICIONES	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-
PLANEACION	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA****PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION****100-21-707****VERSIÓN : 06****NTC ISO
9001:2015****INFORME DE AUDITORIA INTERNA****PÁGINA 10 DE 77**

ISO 9001






ESTRATEGICA				
PARTICIPACION CIUDADANA	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-
TOTAL	19	19	19	0

SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2018

El Plan Operativo de la vigencia 2018 de la Contraloría, cuenta con 56 actividades las cuales se han cumplido en un 84.06%, lo cual se considera en la presente auditoria como una gestión satisfactoria, tal como se observa en la siguiente tabla.

PROCESO	No DE ACTIVIDADES	AVANCE
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	8	86.88%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	100%
GESTION ADMINISTRATIVA	25	83.4%
GESTION FINANCIERA	NA	NA
GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	15	56.6
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	3	93.3%
TOTAL	56	84.06%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 11 DE 77

GESTION DOCUMENTAL

El consejo Departamental de archivo de Santander convalidó La Tabla de Retención documental de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, mediante resolución No 024688 del 28 de diciembre de 2015. Por medio de la resolución No 155 del 22 de agosto de 2016 la Contraloría adopta el procedimiento para la gestión documental y archivo institucional. Mediante circular 009 del 19 de abril de 2017 se socializan los criterios mínimos requeridos para marcación y rotulación de cajas y documentos que remitirán al archivo centra de acuerdo a las Tablas de retención Documental aprobadas. Mediante Resolución No 233 del 30 de noviembre de 2017 se modifican y actualizan unos tipos documentales de la Tablas de Retención Documental y se modifica la fecha de aplicación en la Contraloría.

En general, en la revisión de todos los proceso se observó el cumplimiento por parte de los funcionarios de los procedimiento adoptados para la gestión documental y archivo institucional, como de las Tablas de Retención Documental de cada Proceso.

OPORTUNIDAD DE MEJORA




(01) Se recomienda a los Lideres de Proceso gestionar la optimización de los espacios físicos con que cuenta la entidad, en el sentido de trasladar al archivo central, las cajas de archivo de documentación correspondiente a cada proceso, que ocupen espacios que puedan ser utilizados para el desarrollo de actividades de cada dependencia.

PROCESO GESTION DE ADQUISICIONES

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 12 DE 77	

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

HACER

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades




OPORTUNIDADES DE MEJORA

GESTION DOCUMENTAL

(02) Se recomienda aplicar el estudio ergonómico realizado.

(03) Se recomienda hacer efectiva la dada de baja de los bienes muebles del inventario de la Contraloría, tal como lo establece el artículo segundo de la resolución 096 del 20 de mayo de 2017.

(04) Se recomienda tener actualizado la Hoja de Vida de equipos de cómputo cada vez que se realice el mantenimiento a los equipos

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 13 DE 77

HISTORIAS LABORALES Las historias laborales se encuentran archivadas por orden alfabético en cajas, en el archivo central., Se cuenta con la base de datos,

(05) Se recomienda continuar el escaneo de la totalidad de hojas de vida

ARCHIVO CENTRAL:

Se cambiaron las cajas deterioradas, las cajas de historias laborales se marcaron y están en un banco de datos para consulta. El proceso de Responsabilidad Fiscal se actualizo la base de datos en un 80%. Fiscalización se cuenta con la base de datos en un 90% de las cajas. Secretaria General está completa la base de datos. Despacho, secretaria ejecutiva y tesorería está en un 100% la base de datos. Se está escaneando la información. La vigencia 2016 se tiene escaneada.

ARCHIVO HISTORICO:

Se cambiaron cajas deterioradas (150).
No se cuenta con la base de datos del archivo histórico.

No se tiene escaneada la información

(06) Se recomienda continuar escaneando el archivo Central por proceso, del 2016 en adelante.

(07) Se recomienda dar de baja los expedientes de archivo histórico, de acuerdo a los procedimientos establecidos para este fin

(08) Se recomienda trasladar los expedientes del archivo central al archivo histórico de acuerdo a los parámetros establecidos en las Tablas de Retención Documental

Alvarez

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 14 DE 77

VERIFICAR

INDICADORES

Los tres indicadores del proceso indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad están diligenciados a la fecha con el análisis respectivo.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados 5 Riesgos y 8 acciones, de los cuales existen una acción que se han implementado en el 70% y 7 acciones que se han implementado en el 100%.

Los cinco riesgos identificados en el proceso se encuentran gestionados oportunamente y con seguimiento por parte de control interno. (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).



ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso no tiene pactado Plan de Mejoramiento con la AGR 2017.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De la auditorias internas del primer y segundo semestre 2017 y la auditoria del ICONTEC de 2018 se generaron trece (13) acciones de mejoramiento, de las que se encuentran doce (12) cerradas y una (1) abierta, con un porcentaje de avance total del 96.1%. (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo).

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 16 DE 77

PROCESO GESTION FINANCIERA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades




OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

HACER

1. Programación del Presupuesto

Cumpliendo con lo estipulado en el artículo 37 del Acuerdo 101 de 1997, el Gobierno Municipal a través de la secretaria de Hacienda del Municipio de Barrancabermeja, en la cual le comunican a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja el valor de la proyección del presupuesto de gastos de funcionamiento para la siguiente vigencia, revisado el expediente de cumplimiento de dicho requisito se evidencio que cuenta con el oficio enviado por la secretaria de hacienda municipal número SH-0751 del 07 de abril de 2017, en el cual se informa de la proyección del presupuesto para la vigencia del año 2018, con una apropiación inicial de \$ 2.798.170.944.43, Anexo no. 01 (01 folio).

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 17 DE 77

2. Elaboración Presupuestal

Conforme a lo previsto por el artículo 40 del Acuerdo 101 de 1997, Oficio, remitido a la secretaria de hacienda donde se presenta el presupuesto de Gastos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, según registro se comprobó que la contraloría municipal de Barrancabermeja, mediante oficio número 00710 del 19 de abril de 2017, solicito a la secretaria de hacienda municipal la revisión de la cifra proyectada de \$ 2.798.170.944.43, ya que esta no corresponde con la forma de cálculo establecida en el inciso dos del Parágrafo Único del Art 11 de la Ley 617 de 2000 y el inciso dos del parágrafo único del Artículo 02 de la Ley 1416 de 2010, cifra la cual mediante oficio numero SH 1362 del 31 de julio de 2017, de la secretaria de hacienda municipal fue corregida en la cifra quedando un valor real de; \$ 2.935.666.955.72, Anexo no. 02 (02 folios).



3. Presentación del Presupuesto

Consolidación del proyecto de presupuesto con lo estipulado en el Artículo 57 del Acuerdo 101 de 1997. Revisado el expediente se verifico que la contraloría municipal de Barrancabermeja desagregó el presupuesto en los tres grupos de gasto de funcionamiento como son: servicios personales, gastos generales y transferencias con en valor total consolidado de \$ 2.935.666.955.72. Así: Servicios Personales asociados a la nómina \$ 2.542.492.799, Gastos Generales \$ 241.380.885.72 y Transferencias Corrientes \$ 151.793.271.00. Anexo no. 03 (02 folios).

4. Aprobación del presupuesto

De acuerdo al Artículo 73 del Acuerdo 101 de 1997, presentar fotocopia de la Expedición de la resolución de Detalle del presupuesto de la Contraloría municipal para la respectiva vigencia. Revidado el expediente se pudo comprobar que el presupuesto de la Contraloría Municipal, fue detallado mediante resolución numero 250 de diciembre 27 de 2017, por la suma de; \$ 2.935.666.955.72 Anexo no. 04 (04 folios).

5. Modificaciones al Presupuesto

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 18 DE 77

Según ejecución Presupuestal, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja a mayo 31 de 2018 no ha realizado modificaciones al Presupuesto Inicial, Anexo no. 05 (01 folio).

6. Ejecución Presupuestal Vigencia 2018

La Contraloría de Barrancabermeja, para la vigencia 2018, presentó su presupuesto inicial por valor de \$ 2.935.666.955.72, Que a la fecha se ha ejecutado la cifra de; \$ 1.250.693.078.00 lo cual significa una ejecución del 42.60%.

Cuentas por Pagar. A fecha mayo 31 de 2018 no hay pendientes cuentas por pagar.

Reservas Presupuestales. Este indicador aplica al final de la vigencia.

Relación de Ingresos y gastos a la fecha

INGRESOS	\$ 1.019.365.011.00
PAGOS	\$ 1.016.579.259.00
SALDO DE TESORERIA	\$ 2.785.752.00

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja a 31 de mayo de 2018, presenta un saldo por ejecutar de \$ 1.684.973.877.72.

La Alcaldía Municipal de Barrancabermeja a la fecha a girado las transferencias según el PAC de Transferencias hasta el mes de abril, quedando pendiente por girar a la fecha la transferencia del mes de mayo.



RELACION DE TRANSFERENCIAS




PPTO. VIGENCIA 2018

TRANSFERENCIAS	VALOR
ENERO	312.071.277
FEBRERO	228.504.614
MARZO	252.409.887
ABRIL	226.379.233
MAYO	220.225.626
JUNIO	277.035.110
JULIO	226.289.688
AGOSTO	206.170.325
SEPTIEMBRE	195.974.463
OCTUBRE	205.670.324
NOVIEMBRE	308.971.643
DICIEMBRE	275.964.765,72
TOTAL TRANSFERENCIAS	\$ 2.935.666.955,55

CUADRO Relación de ingresos Vigencia 2018

7. CUADRO Cumplimiento en la ejecución de gastos Vigencia 2018

Handwritten signature

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 20 DE 77

CONCEPTO	INICIAL	DEFINITIVO	PAGOS	EJECUCION	PARTICIPACION
SERVICIOS PERSONALES	2.542.492.799	2.542.492.799	980.497.385.00	39%	96%
GASTOS GENERALES	281.380.885.72	281.380.885.72	35.806.142	1.27%	4%
Transferencias Corrientes	111.793.271	111.793.271	275.732	0.24%	0%
Total	2.935.666.955.72	2.935.666.955	1.016.579.259.00	35%	100%

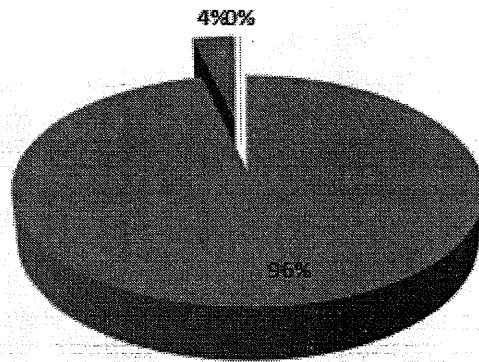
Cuadro; Análisis de Gastos y Porcentaje de Ejecución de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja vigencia 2018

Este cuadro muestra el estado de la ejecución a la fecha mayo 31 de 2018, respecto a los pagos en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, se puede observar que ejecutó gastos por la suma de \$ 1.016.579.259.00 equivalente al 34.62% frente al presupuesto definitivo de \$ 2.935.666.955.55, dejando un saldo por ejecutar de \$ 1.684.973.877.00

El presupuesto de gastos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja es solo de funcionamiento, esta entidad de Control no realiza ninguna inversión y su conformación se divide en tres Grupos, servicios Personales, Gastos Generales y Transferencias Corrientes, se muestra en la gráfica No1 a continuación:



**DISTRIBUCION PORCENTUAL
DE GASTOS A MAYO 31 DE 2018**



■ SERVICIOS PERSONALES

■ GASTOS GENERALES

■ TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Gráfico N° 1. Comportamiento de la ejecución por gasto a fecha mayo 31 de 2018, de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

El grafico No1 muestra el comportamiento de la distribución porcentual de gastos, Destacándose Servicios Personales con el 96% de participación y 39% de ejecución, Gastos Generales una Participación del 4% y Transferencias Corrientes del 0%.

CUADRO N 7 Gastos de personal

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA****PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION**

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO
9001:2015**INFORME DE AUDITORIA INTERNA**

PÁGINA 22 DE 77



ISO 9001





No	Nombre	Nivel	Asignacion
			Basica
1	LEON ALEXI GREGORIO	Asistencial	\$ 1.858.262
2	REYES ARROYO KAREN LORENA	Asistencial	\$ 2.038.871
3	RANGEL CATALAN WALTER	Tecnico	\$ 2.694.700
4	GOMEZ RODRIGUEZ REINALDO	Directivo	\$ 6.104.844
5	CALA ARDILA WILSON	Directivo	\$ 6.104.844
6	VILLAMIZAR ALEAN ADRIANA	Directivo	\$ 7.780.251
7	OLIVELLA GUARIN OLIVA	Directivo	\$ 12.507.612
8	CAPDEVILLA NUÑEZ MARIO	Profesional	\$ 5.580.800
9	BUSTOS JAIME ENRIQUE	Profesional	\$ 5.580.800
10	CARRASCAL MORALES ALVARO	Profesional	\$ 5.580.800
11	FLOREZ SALAZAR VICTOR HUGO	Profesional	\$ 5.580.800
12	JARAMILLO JIMENEZ DIANA	Profesional	\$ 5.580.800
13	RIANO GALVIS JOSE ANTONIO	Profesional	\$ 5.580.800
14	RIVERO ORTEGA LUIS ALBERTO	Profesional	\$ 5.580.800
15	RODRIGUEZ RUIZ ARNULFO	Profesional	\$ 5.580.800
16	ROYERO MANCERA LAVOISSIER	Profesional	\$ 5.580.800
17	RUIZ JASBON ELBA CRISTINA	Profesional	\$ 5.580.800
18	LOZANO CAMACHO LUIS ALFONSO	Profesional	\$ 5.580.800

El cuadro anterior muestra la relación de salarios devengados por cada uno de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

8. Cumplimiento normativo presupuestal.

De acuerdo al Decreto No 111 1996, Acuerdo 101 de 1997 y la Resolución No 250 de diciembre 27 de 2017, proyecto aprobó y

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 icontec Integradora
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 23 DE 77

liquidado el presupuesto de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 y 73 del acuerdo 101 de 1997. Para la vigencia 2018, sus ingresos por el concepto de Transferencias para funcionamiento, y el cual solo puede recibir según lo establece el artículo 11° de la a ley 617 de 2000. que reza: A partir de la vigencia 2011 los gastos de las Contralorías Municipales y Distritales, sumadas las transferencias del nivel central y descentralizado, crecerán porcentualmente en la cifra mayor que resulte de comparar la inflación causada en el año anterior y la proyectada para el siguiente por el respectivo distrito o municipio.




9. Calidad de los registros y la información presupuestal.

Revisado el presupuesto inicial de Ingresos, Gastos y su modificación en el periodo 2018 se constató que cumplieron con la calidad de los registros de acuerdo a los preceptos Constitucionales y legales ya que La contraloría aplica lo establecido en la legislación Presupuestal Decreto No 111 1996 y el Acuerdo 101 de 1997, mediante la cual la Contraloría Municipal de Barrancabermeja orienta su proceso presupuestal y Contable con la participación del profesional universitario Tesorero y el asesor con funciones contables apoyándose para su desarrollo y ejecución en un software (Delfín) diseñado exclusivamente para el Sector Público, que integra mediante un proceso en línea las operaciones de presupuesto, tesorería y contabilidad, dicho sistema de información financiera cumple con los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

10. Verificar el cumplimiento de la ley 617 de 2000

Para la vigencia 2018, sus ingresos por el concepto de Transferencias para funcionamiento están otorgadas y aprobadas por el Honorable consejo municipal de Barrancabermeja, según acuerdo número 038 del 23 de noviembre de 2017 y detallado y liquidado mediante decreto número 582 del 18 de diciembre de 2017, calculadas de acuerdo a la legislación, las cuales solo puede recibir según lo establece el artículo 11° de la a ley 617 de 2000, que reza " A partir de la vigencia 2011 los gastos de las Contralorías Municipales y Distritales, sumadas las transferencias del nivel central y descentralizado, crecerán porcentualmente en la cifra mayor que resulte de comparar la inflación causada en el año anterior y la proyectada para el siguiente por el respectivo distrito o municipio.

[Handwritten signature]

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 24 DE 77

CONTABILIDAD:

El proceso contable se encuentra integrado en la parte financiera (contable, presupuestal y de tesorería), a nivel de interfaces los cuales reportan los movimientos a contabilidad operando en un ambiente de sistema integrado de retroalimentación de información.

Se encontraron diligenciados los libros Auxiliares, las conciliaciones bancarias y los ajustes correspondientes a la vigencia 2018. Los funcionarios que ejecutan las actividades relacionadas con el proceso contable aplican el nuevo catálogo General de Cuentas para las entidades de Gobierno (NICSP), para el reporte de la información financiera a la administración municipal de Barrancabermeja,

Los hechos financieros y económicos, han sido verificados de manera adecuada y están soportados en documentos idóneos los cuales contienen la información necesaria para realizar su adecuada identificación, igualmente fueron interpretados de conformidad con lo establecido en el nuevo régimen de contabilidad Pública (NICSP).

Los estados financieros se ajustan a los procedimientos y normas expedidas por la Contaduría General de la Nación, las ejecuciones de ingresos están debidamente soportadas, así como los pagos realizados y los movimientos de Tesorería a que haya lugar garantizando el registro adecuado en las operaciones diarias que realiza el área financiera, con el fin de llevar un control de todos los ingresos y egresos, así mismo, se ejecuta el presupuesto de la Contraloría de conformidad con las normas legales vigentes; Decreto 111 de 1996 y acuerdo municipal 101 de 1997. aprobado por el honorable concejo municipal mediante el acuerdo numero 038 del 23 de noviembre de 2017 y el decreto municipal numero 582 del 18 de diciembre de 2017.

Los registros contables que se realizan tienen los respectivos documentos soportes, para el registro de las transacciones siempre se elaboran los respectivos comprobantes de contabilidad.



TESORERIA

Revisados los documentos soportes en la oficina de Tesorería, para efectos de pagos se cumple con lo establecido en el artículo 112, del párrafo único, del decreto 111 de 1996, y el artículo 42 numeral 28 de la Ley 734 del año 2000.

Se realizan los pagos en forma cronológica y conservando el respectivo consecutivo de las transacciones u operaciones realizadas.

Los comprobantes de egresos se encuentran organizados consecutivamente con todos los documentos que soportan el gasto. Se archivan en carpetas separadas mes a mes, lo que permite verificar con exactitud la información en ellos registrada.

Se encontró que la contraloría municipal de Barrancabermeja maneja el presupuesto de acuerdo a los principios del sistema presupuestal colombiano consagrados en el decreto 111 de 1996, tales como: Planificación, Anualidad, Universalidad, Programación Integral, Especialización, Coherencia Macroeconómica y Homeostasis Presupuestal.

En cuanto lo relacionado con el manejo de los viáticos, estos se encuentran debidamente soportados, se evidencia el control y seguimiento adecuado que se le hace a estas partidas.




AVANCES

Se encontró según registros que la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, confirió las comisiones a sus empleados de acuerdo a lo establecido en el decreto 333 del 19 de febrero del 2018 y la resolución número 040 de marzo 06 del 2018.

PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA -PAC.

Se evidencio que la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, ejecuta sus gastos de funcionamiento de acuerdo al artículo 73

[Handwritten signature]

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 26 DE 77

del decreto 111 de 1996 y el acuerdo 101 de 1997.

ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Los respectivos informes trimestrales se han presentado de manera oportuna, Las notas explicativas a los estados contables cumplen con las formalidades establecidas en el régimen de contabilidad pública.

Se publican mensualmente en lugar visible de la entidad y a disposición de las partes inveteradas, Esta información también es publicada en línea en la página web de la entidad.

Los libros de contabilidad se llevan en el sistema de información financiera de la entidad llamado DELFIN, cuenta con su respectiva acta de Apertura, Tenencia y debidamente soportados en comprobantes de contabilidad.

En el software contable (DELFIN), utilizado por la entidad Se encontró concordancia en los saldos de las conciliaciones bancarias, y las depreciaciones realizadas se realizan mensualmente.

CONCLUSIONES

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, es una entidad que maneja su información financiera y presupuestal cumpliendo con los estándares establecidos por la Contaduría General de la Nación y con los preceptos presupuestales del decreto 111 de 1996, cumpliendo con los fines esenciales del estado establecidos en el artículo 2 de la Constitución política de Colombia.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades.



OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

VERIFICAR

INDICADORES

Los tres indicadores del proceso indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad están diligenciados a la fecha con el análisis respectivo.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades.




OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados 5 riesgos para igual número de acciones, las cuales se han ejecutado el 100%, Los cinco riesgos identificados en el proceso se encuentran gestionados oportunamente y con seguimiento por parte de control interno. (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

[Handwritten signature]

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 28 DE 77	

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

No tiene acciones de mejoramiento con la AGR

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De la auditorias internas del segundo semestre 2017 se generaron cinco (5) acciones de mejoramiento, de las cuales las 5 se encuentran cerradas, con un porcentaje de avance total del 100%. (verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo).

PROCESO GESTION ADMINISTRATIVA

PLANEAR

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones



- PLAN OPERATIVO

A junio 30 de 2017 el Proceso de Gestión Administrativa ha cumplido con las metas propuestas en el Plan operativo de la vigencia 2017, con un avance del 83.4% en sus actividades. Las evidencias registradas fueron consultadas por parte del responsable de control interno. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2018 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

HACER

HALLAZGOS

CONTRATACION

(02) Los siguientes hallazgos fueron comunicados el 30 de mayo de 2018 a la Dirección en el marco del informe de Control a Contratación que realiza Control Interno:

- Contrato de Prestación de Servicios No 001/2018: En el acta de verificación de documentos jurídicos e idoneidad del contrato se evidencio un error de forma al proyectar "contratación directa para la prestación de servicios de APOYO A LA GESTION". toda vez que su naturaleza es de un contrato de prestación de servicios profesionales
- Contrato de Prestación de servicios No 005 /2018: En el informe de supervisión se evidencia que la contratista puso fecha de terminación 22/02/18 debiendo ser 22/04/18, teniendo en cuenta que la duración del contrato es de 3 meses.
- Contrato de Prestación de servicios No 007/2018: Se observa que la aprobación de garantías, es proyectada por el mismo contratista.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 30 DE 77	

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(09) Se recomienda ajustar el Plan de capacitación en lo que respecta al tema de capacitación de Gestión Pública que incluya el proceso de Auditor.

(10) Se recomienda el cumplimiento efectivo de la Circular 012 de 2012 para que los funcionarios que asistieron a capacitación realicen la retroalimentación con los demás funcionarios.

SEGUIMIENTO A LOS MECANISMOS IMPLEMENTADOS POR LA CONTRALORÍA MUNICIPAL PARA LA RESPUESTA DE LAS PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS Y DENUNCIAS.

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja para la vigencia señalada, cuenta con las siguientes herramientas para la recepción de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias, las cuales se relacionan a continuación:

1. La página web www.contraloriabarrancabermeja.gov.co/, cuenta con un link denominado “Sistema Integrado de Atención Ciudadana”, en el cual se depositan las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias, el cual fue actualizado para que el acceso a la plataforma fuese más práctico y sencillo para los ciudadanos; tal y como se describe a continuación:

- Atención al Ciudadano.
- PQRSD.
- Formule su PQRSD.



De igual manera se reciben Denuncias interpuestas por los ciudadanos, mediante medio físico, las cuales se radican en la Secretaría Ejecutiva y esta las traslada a la Secretaría General, quien se encarga de asignarlas a cada dependencia, siendo este el medio de interposición de PQRSD más utilizado.




2. La recepción personal de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias siguen siendo recibidas por la Secretaria Ejecutiva de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, quien se encarga de radicar la respectiva solicitud con la fecha, hora de recibo y número de radicación; posteriormente lo remite a la Secretaria General, quien es la encargada de direccionarlo a la dependencia correspondiente para dar respuesta de acuerdo al tema de que trate el asunto.
3. La ciudadanía en general tambien puede enviar sus Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias, Al correo electronico info@contraloriabarrancabermeja.gov.co, las cuales se atienden de conformidad con los señalado en los parrafos anteriores.

2. SEGUIMIENTO DERECHOS DE PETICIÓN

2.1 MECANISMOS DE RECEPCIÓN DE LOS DERECHOS DE PETICIÓN:

Durante los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo y hasta el 26 de Junio de 2018, la recepción de los Derechos de Petición se realizó a través de la correspondencia recibida por parte de la Secretaría Ejecutiva, quien se encarga de diligenciar el registro 100-21-803, Versión: 03.

Tambien encontramos que algunas peticiones fueron interpuestas por medio electrónico, esto es por el correo institucional y la página web por el denominado Sistema de Atención al Ciudadano (SIAC).

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 32 DE 77

2.2 DERECHOS DE PETICIONES INSTAURADOS EN LOS MESES ENERO, FEBRERO, MARZO, ABRIL, MAYO Y HASTA EL 26 DE JUNIO DE 2018.

Durante el mentado periodo se recibieron 73 derechos de petición, de los cuales 13 le correspondieron a la Dirección Técnica de Fiscalización, 1 a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, 1 al Despacho de la Contralora Municipal y 58 a la Secretaría General, de estos últimos 48 fueron de seguimiento y 10 de temas propias de esta oficina.

2.3 OBSERVACIONES

- No se encuentran observaciones en los derechos de petición, toda vez que están siendo respondidos en forma oportuna en los términos de ley.

También están pendiente de actuación los 4 derechos de petición radicados el 26 de Junio de 2018.

3. SEGUIMIENTO A DENUNCIAS

El número de denuncias recibidas en estos meses fue de veintitrés (23), y el área responsable del trámite de estas es la Dirección de Fiscalización del ente de control.

3.1 OBSERVACIONES

Las siguientes denuncias estan pendientes de respuesta de fondo;



Número de identificación del Requerimiento	Fecha de recibido en la Entidad	Medio de Llegada	Tipo de Requerimiento	Asunto (breve descripción)	Nombre de quien formula el requerimiento
29	2018-01-03	Por correo físico	Denuncia	Denuncia presuntas irregularidades en el contrato N° 068 de 2017 suscrito entre la ITTB y el Consorcio STB, cuyo objeto es "Entregar en concesión parcial los servicios que presta la ITTB"	Efrain Ochoa Ramos
157	2018-01-30	Por correo físico	Denuncia	Denuncia por presuntas irregularidades presentadas en la gestión como director de la ITTB	Wilfrand Guzman Uparela / ANDET
1512	2018-06-13	Correo Físico	Denuncia	Solicitud de acompañamiento a la institución INTECOBA, debido a un intervención para el mejoramiento de la planta física ejecutada por parte del consorcio MANTCOL y la empresa contratista COYNSER en el segundo semestre del 2017, la cual presentan deterioro prematuro	Mary Denis Diaz Plata

Se realiza la observación con el fin de evitar el vencimiento de los terminos para su respuesta de fondo.

4. CONSULTAS

Durante este periodo se presentó una solicitud de consulta, la cual fue contestada dentro de los términos legalmente establecidos.




	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 34 DE 77

5. QUEJAS, SUGERENCIAS Y RECLAMOS:

En el transcurso del término de este informe, se presentó una queja anónima, la cual fue recibida el 19 de Junio de 2018, estando, a la fecha de este informe, aun en términos para su respuesta. Esta fue remitida por la Auditoría General de la Republica a este ente de control.

CONCLUSIONES

- La correspondencia sigue siendo el medio de recepción más utilizado por los usuarios del ente de control para la presentación de Derechos de Petición.
- Para el transcurso de los meses del presente informe, se han instaurado 69 peticiones, de las cuales 41 fueron de seguimiento a diversas solicitudes realizadas a otras autoridades.
- La dependencia con mayor contestación de Derechos de Petición para el periodo del presente informe fue la Secretaría General.
- Se presentaron 23 denuncias, de las cuales 8 de ellas están pendientes de respuesta de fondo a los denunciantes.
- Se evidencia resolución y manual de PQRSD que regula atención a solicitudes y peticiones ciudadanas.
- Se evidencia designación de roles y equipo para la debida atención a las PQRSD.
- Se identifica una AZ de Peticiones de forma que separa cada petición con la respectiva identificación a través que da un

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 36 DE 77

Con el fin de verificar la información de éste ítem, tanto de los Empleados Públicos como de los contratistas vinculados a la entidad, se analizaron las siguientes consultas:

- Monitoreo avance Hoja de Vida
- Datos actuales del Servidor Público
- Contratos vigentes

De la revisión efectuada se encontró:



Con relación a la actualización de las Hojas de Vida:

Revisado el reporte “Datos actuales del Servidor Público” emitido por SIGEP, se encuentran 20 servidores registrados, cifra que coincide con el reporte de Planta de Personal entregado a esta Oficina de Control Interno.

De otra parte, teniendo en cuenta que el Grupo de Secretaria General en respuesta a la solicitud realizada por ésta Oficina, informó que cinco (5) funcionarios fueron seleccionados, con el fin de verificar que los títulos obtenidos, experiencias y demás documentos requeridos hayan sido registrados por los servidores en el Sistema, encontrando que todos actualizaron su hoja de vida en estos aspectos.

Con relación al estado de la Hoja de Vida:

La consulta “Monitoreo avance Hoja de Vida”, señala un total de 20 funcionarios, para los cuales en “Estado pendiente” no se encontraron registrados ningún funcionario y en “Estado Aprobado” veinte (20) funcionarios, con la finalidad de conocer el significado de cada uno de estos estados, esta Oficina solicitó asesoría al Grupo SIGEP, quienes informaron:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 35 DE 77

mayor control, organización y seguimiento de las peticiones.

- Se evidencia formato 100-21-803 para el respectivo seguimiento, registro y trazabilidad de las PQRSD.

RECOMENDACIONES

- Hacer seguimiento a las denuncias pendientes de respuesta de fondo del presente periodo.
- Se sugiere una vez entregada la respuesta por parte del profesional designado; a la mayor brevedad posible el responsable del trámite final debe enviarlo al peticionario.

INFORME DE SEGUIMIENTO DEL ESTADO ACTUAL DE LA INFORMACIÓN REGISTRADA POR FUNCIÓN PÚBLICA, EN EL SISTEMA DE INFORMACIÓN Y GESTIÓN DEL EMPLEO PÚBLICO (SIGEP)(Corte junio 27 de 2018)

La Oficina de Control Interno, presenta el resultado a la verificación del estado actual de la información registrada en SIGEP, la cual se efectuó teniendo en cuenta lo dispuesto en la Ley 190 de 1995 y los Decretos 2232 de 1995 y 2842 de 2010.

El informe se desarrollará teniendo en cuenta los módulos y reportes arrojados por el Sistema, iniciando con el Módulo de Hoja de Vida / Bienes y Rentas, Modulo Vinculación /Desvinculación y culminando con las observaciones por parte de la Oficina de Control Interno.

1.- MODULO HOJA DE VIDA – BIENES Y RENTAS

A. HOJA DE VIDA

[Handwritten signature]



“El estado de aprobado se utiliza para realizar la vinculación de la persona y dicho estado cambia cada vez que:

- 1. La persona es vinculada.*
- 2. La persona actualiza la hoja de vida”.*

De acuerdo a lo expuesto por el Grupo SIGEP, el estado aprobado no solo depende de la Secretaria General o Contratos, sino también del Servidor Público o Contratista, razón por la cual el encontrarse una Hoja de Vida en estado pendiente, no implica falta de gestión por parte de las áreas encargadas.

De otra parte, desde el rol de consulta que tiene la Oficina de Control Interno, es posible evidenciar la frecuencia de actualización de las hojas de vida y las razones por las cuales se encuentran en estado pendiente o aprobado.

Con relación a las Hojas de Vida de los Empleados Públicos:

La consulta denominada “Monitoreo avance Hoja de Vida”, arroja un total de 20 servidores vinculados a la entidad, y revisada la Planta de Personal entregada por la Secretaria General se encuentra un total de 20 servidores, los cuales son:

NOMBRE DEL FUNCIONARIO	DOCUMENTO DE IDENTIDAD
OLIVA OLIVELLA GUARIN	63.308.828
VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR	91.424.312
LAVOISSIER ROYERO MANCERA	8.623.873
ELBA CRISTINA RUIZ JASBON	63.298.931

MVA

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA****PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION****100-21-707****VERSIÓN : 06****ISO 9001****NTC ISO
9001:2015****INFORME DE AUDITORIA INTERNA****PÁGINA 38 DE 77**

DIANA JARAMILLO JIMENEZ	37.936.999
LUIS ALBERTO RIVERO ORTEGA	6.886.863
JAIME ENRIQUE BUSTOS	91.444.672
WALTER RANGEL CATALAN	12.537.064
ALVARO CARRASCAL MORALES	13.892.528
ARNULFO RODRIGUEZ RUIZ	13.884.167
JOSE ANTONIO RIAÑO GALVIS	91.286.391
LUIS ALFONSO LOZANO CAMACHO	13.743.564
GUSTAVO ENRIQUE MARTINEZ CONTRERAS	19.225.977
JAVIER JARABA BONILLA	1.096.183.561
ADRIANA DEL PILAR VILLAMIZAR ALEAN	63.455.338
REINALDO GOMEZ RODRIGUEZ	79305870
WILSON CALA ARDILA	91.204.947
MARIO CAPDEVILLA NUÑEZ	72.125.328
KAREN LORENA REYES	1.098.685.819
ALEXI GREGORIO LEON	13.354.404



Con relación a las Hojas de Vida de los Contratistas:

De los veintitrés (23) contratos de prestación de servicios registrados en lo corrido de la presente vigencia, diecinueve (19) contratistas se encuentran desvinculados de la entidad y cuatro (4) se encuentran actualmente con contrato vigente con la entidad.

Todos los contratistas han registrado su hoja de vida en SIGEP, a continuación se presenta el estado de cada contratista:

Ítem	CEDULA	NOMBRE	ESTADO HASTA EL 27 DE JUNIO DE 2018
1	63458679	NANCY ESTHER CUEVAS DOMINGUEZ	NO VIGENTE
2	1098671690	KELLY PAOLA REMOLINA MANOSALVA	VIGENTE
3	63459823	RUDY OTAVO CARVAJAL	NO VIGENTE
4	63525715	DIANA MARGARITA FLÓREZ HURTADO	NO VIGENTE
5	1096202774	LEIDY PAOLA MARTINEZ GAMARRA	VIGENTE
6	13567033	JOSE DEL CARMEN SANTAMARIA PEREZ	VIGENTE
7	1020737324	FERNAN DARIO PEREZ ACOSTA	NO VIGENTE
8	13853117	ABRAHAM AGAMEZ MORENO	NO VIGENTE
9	37511785	YULIETH KARIME CEDIEL DELGADO	NO VIGENTE
10	1096241055	JENNIFER ALICIA GUERRA PACHECO	NO VIGENTE
11	1096218470	LAURA VANESA CORTES DIAZ	NO VIGENTE
12	37575146	DIANA ELIZABETH ORTEGA REYES	NO VIGENTE
13	88034018	HERNANDO ARRIETA BENAVIDES	NO VIGENTE

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA****PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION****100-21-707****VERSIÓN : 06****NTC ISO
9001:2015****INFORME DE AUDITORIA INTERNA****PÁGINA 40 DE 77**

ISO 9001



14	91428734	SAMUEL TERAN ALCENDRA	NO VIGENTE
15	63558917	MARITZA EDITH SILVA MACIAS	NO VIGENTE
16	1096183407	WILSON JUNIOR RUIZ AGUILAR	NO VIGENTE
17	1098714170	JOSE MIGUEL QUINTANA ZAPATA	NO VIGENTE
18	92540081	EMILIO RAFAEL HERAZO ISAZA	NO VIGENTE
19	37578127	MARIA LUISA CELIS LEAL	NO VIGENTE
20	1096208544	MERLIN VIVIANA MOGOLLON CHAVEZ	NO VIGENTE
21	91441269	WILLIAM LEON GOMEZ	NO VIGENTE
22	1098679452	LIZETH PAOLA ALVARINO PETRO	VIGENTE
23	91542500	HENRY MAURICIO PALOMINO GAMBOA	NO VIGENTE

B. BIENES Y RENTAS




Para la verificación de la información que reposa en este módulo, se analizó el Reporte denominado “Monitoreo avance Bienes y Rentas”, encontrando:

Con relación a los Empleados Públicos:

Todos los servidores se encuentran vinculados a la planta del Departamento (entregada por el Grupo de la Secretaria General) y la Declaración de Bienes y Rentas se encuentra actualizada.

A través de circular No 024 de 21 de Marzo de la presente vigencia, La secretaria general, informó que todos los servidores, el plazo máximo (31 de Julio) para presentar la actualización de la Declaración de Bienes y Rentas.

Con relación a los Contratistas:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 41 DE 77

De acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 227 del Decreto 019 de 2012 en concordancia con lo prescrito en el artículo 122 de la Constitución Política de Colombia, los contratistas no están obligados a ingresar su declaración de Bienes y rentas en el Sistema de Información y Gestión del Empleo Público "SIGEP", razón por la cual no se analizó este ítem.

2.- MODULO VINCULACIÓN / DESVINCULACIÓN

El Reporte de SIGEP para la vigencia 2018, señala un (1) servidor desvinculado del Departamento, confrontada esta información con el reporte entregado por la Secretaria General, se encontró coincidencia del 100%.



3.- OBSERVACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO

Con relación a los Empleados Públicos:

- Se evidenció todo conforme en el reporte denominado "Datos actuales del Servidor Público" y la información que reposa en el archivo de planta de personal, remitido a esta Oficina por el Grupo de Gestión Humana con corte junio 27 de 2018.
- Se cuenta con un plan de digitación de historias laborales, que permite la preservación de los documentos y el fácil acceso a la información.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(11) Se considera importante continuar trabajando en las campañas de actualización de Hoja de Vida y Bienes y Rentas, con el fin de lograr que el 100% de los servidores vinculados a la Función Pública, cumplan con las obligaciones legales al respecto.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 42 DE 77

(12) Revisar la pertinencia de incluir en el archivo las fechas en que se desvinculan los funcionarios de la entidad. Lo anterior teniendo en cuenta que la información que reposa en el archivo en mención manejado por el Grupo de Secretaria General, debe ser coincidente con los reportes de SIGEP (Indicadores de Medición utilizados por el Grupo SIGEP).

Con relación a los contratistas:

(13) Revisados los contratos suscritos en la presente vigencia se recomienda que dentro de las obligaciones a cargo del contratista, se encuentren las de registrar y actualizar la hoja de vida en SIGEP.

VERIFICAR

INDICADORES

Los indicadores de la vigencia 2018 son los siguientes:

Eficiencia de la capacitación: Frecuencia anual, esta diligenciado a la fecha, su evaluación es a diciembre de 2018.

Efectividad de la capacitación: Frecuencia anual, esta diligenciado a la fecha, su evaluación es a diciembre de 2018.

Eficacia de la contratación: Frecuencia anual, esta diligenciado a la fecha, su evaluación es a diciembre de 2018.

Eficacia evaluación de desempeño laboral: Frecuencia anual, esta diligenciado el de la vigencia 2017, porque las calificaciones están hasta febrero de 2018. La evaluación de la vigencia 2018 corresponde realizar a febrero de 2019.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones



- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados 8 riesgos y 12 acciones de las cuales se han ejecutado el 100%, (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

ACTUAR



- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso lleva un avance del 100% de 5 acciones pactadas (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2017 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 12 acciones de mejoramiento se han cerrado 12 acciones, (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)

Porcentaje de avance 100%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 44 DE 77

PROCESO AUDITOR

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

El Proceso Auditor en su Plan operativo ha desarrollado los Objetivos estratégicos y ha cumplido a cabalidad con las metas propuestas en su mayoría evidenciando un avance del 86.88% en la medición de 30 de junio de la vigencia 2018. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2018 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

OPORTUNIDAD DE MEJORA

(14) En la modificación de auditoria en le PGAT por incorporación de Denuncias ciudadanas, se recomienda en el punto 1.1 INCORPORACION DE PQRSD, agregar el nombre y sujeto de control al cual se incorpora la denuncia.




(15) Se requiere ajustar algunos procedimientos establecidos en la Guía de Auditoria Territorial versión 3.0.

HACER

Según el PGAT para el 2018 se programó realizar 54 auditorías a sujetos y puntos de control. En el primer semestre se realizaron auditorias 31 Auditorías Especiales a los Sujetos de Control y 9 Auditorias Especiales a puntos de control, para un total de 40 auditorías.

No se presentaron salidas no conformes en la presente vigencia.

Las mayoría de auditorias programadas para el primer semestre de 2018, a la fecha se han agotado las etapas de planeación,

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 45 DE 77

ejecución e informe preliminar y definitivo, se encuentran en proceso de traslado de hallazgos.

De 40 auditorías realizadas durante el primer semestre de 2018, 34 presentaron hallazgos administrativos. De las 34 auditorias con Hallazgos administrativos, 12 se han firmado plan de mejoramiento. Es de aclarar que las restantes 22 auditorias están en los términos de la guía de auditoria para presentación del Plan de Mejoramiento conformidad del Plan de Mejoramiento, por lo tanto no se puede realizar la revisión de la fase de Plan de Mejoramiento

- En el proceso Auditor se seleccionaron ocho Auditorías, 4 auditorias del segundo semestre de 2017 y 4 auditorías del primer semestre del 2018: Auditoria Especial a Colegios vigencia 2016, Auditoria regular a Aguas de Barrancabermeja vigencia 2016, Auditoria Regular al Concejo Municipal vigencia 2016, Auditoria Regular a la Administración Central vigencia 2016, Auditoria Especial Control Financiero y Presupuestal Administración Central vigencia 2017, Auditoria Especial a la Gestión Contractual de la Inspección de Tránsito y Transporte de Barrancabermeja vigencia 2017, Auditoria expés denuncias Radicado 1581 del 8 de agosto de 2017 y 2015 del 18 de septiembre de 2017. La auditoría revisó el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la Guía de Auditoria territorial versión 3.0.




HALLAZGOS

Sin Observaciones

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

Mud

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 46 DE 77

VERIFICAR

INDICADORES

Los indicadores de 2017 están diligenciados con el análisis de datos.

Los indicadores de 2018 estan diligenciados con el análisis de datos a la fecha que la etapa de auditoria.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados siete (7) riesgos, cuyas acciones se han realizado en la vigencia 2018, 5 en un 100%, una en un 75 % y una en un 50%, (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones.



ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

En el Plan de Mejoramiento pactado con la AGR vigencia 2017 y 2016, se encuentran cumplidas con 100% las tres acciones. (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2017 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).




OPORTUNIDADES DE MEJORA

La generación de acciones correctivas se puede fortalecer en el diario desarrollo de las actividades propias del proceso, aprovechando el conocimiento del mismo y la oportunidad de la información.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 24 acciones de mejoramiento se han cerrado 13 acciones, restando 11 acciones por cerrar que vencen el 31 de diciembre de 2018 (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)
Porcentaje de avance 54.2%

[Handwritten signature]

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 48 DE 77

PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

Se evidencia en el proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva el cumplimiento de las metas propuestas en el Plan operativo con un avance del 100% en sus actividades, de acuerdo con la medición de 30 de junio de la Vigencia 2018. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2018 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

Inicialmente se revisó la planificación de la realización del producto - PLANEAR -en cada uno de los procesos que adelanta la mentada oficina, con los siguientes resultados;

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
La Contraloría Municipal de Barrancabermeja cuenta con un procedimiento interno de calidad, para el trámite de los procesos fiscales, el cual está sujeto a los parámetros de la ley 610 del 2000, este tiene como objetivo garantizar el debido proceso en estas actuaciones y la consecución del resarcimiento de los daños económicos causados al estado por una gestión fiscal ineficiente y antieconómica.	No	Procedimiento para tramitar la ley 610 del 2000 en los procesos de responsabilidad fiscal (100-20-301 versión 02)	Ninguna
PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR		Se evidencia formato 100 -21- 3101 versión 01 - Auto de	



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 49 DE 77



ISO 9001



<p>INDAGACIÓN PREELIMINAR: La entidad cuenta con el PROCEDIMIENTO 100-20-302 Versión: 02, que tiene como objetivo la apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal o de Archivo de las Diligencias.</p>		<p>apertura de indagación preliminar. Formato 100-21-3115 versión 01- Auto de cierre de indagación preliminar del PRF Formato 100-21-3103 versión 02 - Notificación personal. Formato 100-21-3104 versión 01 diligencia para rendir versión libre y espontánea. Formato 100-21-3115 versión 01 - auto de cierre de indagación preliminar y apertura de proceso de responsabilidad fiscal.</p>	<p>Ninguna</p>
<p>PROCEDIMIENTO JURISDICCION COACTIVA: El proceso cuenta con el PROCEDIMIENTO PARA JURISDICCION COACTIVA 100-20-303 Versión 02 y la Resolución N° 246 del 22 de Diciembre de 2017.</p>	<p>NO</p>	<p>Se evidencia que a través de la resolución N° 246 del 22 de Diciembre de 2017 la Contraloría Municipal de Barrancabermeja actualizó el procedimiento para el cobro coactivo. Procedimiento de cobro coactiva (100-20-303)</p>	<p>Ninguna</p>
<p>PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO: El proceso cuenta con un PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO 100-20-304 Versión 04. que tiene como objetivo garantizar la aplicabilidad de los</p>	<p>NO</p>	<p>Se evidencia que a través de la resolución N° 247 del 22 de Diciembre de 2017 la Contraloría Municipal de Barrancabermeja actualizó el procedimiento administrativo sancionatorio. Procedimiento de cobro coactiva (100-20-304 versión 04)</p>	<p>Ninguna</p>

Handwritten signature



artículos 268 numeral 5 y 9 de la Constitución Política de Colombia, y la Resolución Administrativa 247 del 22 de Diciembre de 2017.

HACER

No se evidenciaron salidas no conformes, Hallazgo o No conformidades

Proceso de Responsabilidad Fiscal

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL: Durante la vigencia 2017, se han iniciado treinta y cinco (35) Procesos de Responsabilidad Fiscal. Para esta auditoria se tomaron dos Procesos ordinarios de responsabilidad fiscal: 1)02-43-043-2016 2) 02-85-029-2017	NO	1) PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL N° 02-43-043-2016, inicialmente debe decirse que si bien se numeró con el año 2016, de este proceso se expidió auto de apertura de indagación el día 22 de Marzo de 2017. Se evidencia como última actuación del despacho audiencia de formulación de imputación y descargos de fecha 14 de Junio de 2018, la cual fue suspendida fijando fecha para su reanudación el 4 de Septiembre de 2018 a las 8:00 am. Se evidencia diligencia en el trámite de este proceso. En el cuaderno de medidas cautelares se ha obtenido información respecto de los bienes de los investigados, con lo cual, al momento de tomarse decisión alguna sobre estos, ya se contaría con dichos datos. 2) PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL N° 02-85-029-2017. El 23 de Noviembre de 2017 se expidió auto de apertura de indagación preliminar, las pruebas ordenadas en dicho auto ya se recaudaron. El 17 de Mayo de 2018 se expidió auto que cierra la indagación preliminar y apertura el proceso de responsabilidad fiscal, las pruebas documentales allí solicitadas ya se recaudaron, pendiente escuchar a los investigados en diligencia de versión libre. En el cuaderno de medidas cautelares se ha obtenido información respecto de los bienes de los investigados, con lo cual, al momento de tomarse decisión alguna sobre estos, ya se contaría con dichos datos.	Los procesos se están tramitando diligentemente



Proceso de Jurisdicción Coactiva

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
PROCEDIMIENTO JURISDICCIÓN COACTIVA: Durante el año 2017 se iniciaron 4 procesos de este tipo. Se verificaron los siguientes procesos: 1. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 002 - 2017 2. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N°001 - 2011	NO	PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA No. 002 - 2017: Este proceso se inicia producto del fallo del proceso administrativo sancionatorio No. 04-04-004-2016. El 5 de diciembre de 2017 se expide constancia secretaria para títulos ejecutivos. El 13 de Diciembre de 2017 a través de auto se da inicio al proceso de cobro No. 002 - 2017. El 12 de Junio de 2018 y vencidos los términos para el cobro persuasivo se expide auto a través del cual se libra mandamiento de pago. En el cuaderno de medidas cautelares de este proceso se identificaron dos vehículos y tres inmuebles del ejecutado, sobre los cuales se registraron medidas de embargo. PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA No. 001 - 2011: Este proceso se inicia producto del fallo del proceso de responsabilidad fiscal No. 02- 15 - 017 - 2008. El 21 de Julio de 2011 se avoca el conocimiento de este expediente. El 8 de Noviembre de 2011 se expide auto librando mandamiento de pago. El 28 de Mayo de 2013 se expide auto que ordena seguir adelante con la ejecución. El 24 de Junio de 2013 se expide auto aprobando la reliquidación del crédito y las costas del expediente. El 7 de Febrero de 2018 se efectuó nueva reliquidación del crédito. En relación al cuaderno de medidas cautelares, se realizaron múltiples gestiones para ubicar bienes de propiedad del ejecutado, resultando 2 vehículos de su propiedad, se determinó el embargo de los remanentes de los bienes del ejecutado que le quedasen del proceso de jurisdicción coactiva 003 - 2008 , medida, que según obra en el expediente, fue aplicada	ninguna

Procedimiento Administrativo Sancionatorio

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO: Durante el año 2017 se iniciaron 9 procesos de este tipo.	NO	1. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO N° 04-27-027-2016: inicialmente debe decirse que si bien se numeró con el año 2016, de este proceso se expidió auto que ordena abrir y formular cargos el 11 de Septiembre de 2017. El día 24 de Octubre de 2017 se expidió auto de pruebas, las cuales fueron practicadas. El día 25 de Abril de 2018 se expidió auto de fallo del mentado proceso. Se evidencia que el responsable pagó la multa a el aplicada. 2. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO N° N°04-20-020-2016 Se expidió auto que ordena abrir y formular cargos el 14 de Marzo de 2017. El 15 de Junio de 2017 se ordenó la práctica de unas pruebas, las cuales fueron recolectadas. El	ninguna

[Handwritten signature]



<p>Se verificaron los siguientes procesos:</p> <p>1. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO N° 04-27-027-2016</p> <p>2. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO N°04-20-020-2016</p>	<p>10 de Octubre de 2017 se expidió auto dando traslado de 10 días para alegatos de conclusión, sin embargo el investigado no hizo uso de este derecho. El proceso está pendiente de auto de fallo.</p>
---	---

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

VERIFICAR

INDICADORES

Los indicadores de eficiencia, eficacia y efectividad fueron modificados y estan diligenciados

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones



- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados cuatro (4) riesgos y seis (6) acciones, de las cuales en la vigencia 2018 las 6 tienen un avance del 100%. (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).



ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

Existe un Plan de Mejoramiento 2016 pactado con la AGR con once (11) acciones, de las cuales existen once (11) cumplidas con el 100%.(verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2017 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 14 acciones de mejoramiento se han cerrado 14 acciones, (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)
Porcentaje de avance 100%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 54 DE 77

PROCESO PARTICIPACION CIUDADANA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

A junio 30 de 2018 el Proceso de Participación Ciudadana ha cumplido con las metas propuestas en el Plan operativo de la vigencia 2018, con un avance del 93.3% en sus actividades. Las evidencias registradas fueron consultadas por parte del responsable de control interno. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2018 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo)

HACER

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(16) Se recomienda socializar a los diferentes colegios la resolución 112 de 2017 por la cual se reglamenta el programa de participación ciudad en Contraloría Municipal.



VERIFICAR

INDICADORES

Se evidencia indicadores en el proceso de Participación Ciudadana, de eficiencia, eficacia y efectividad diligenciados hasta mes de abril de 2018.

Se actualizaron los indicadores del proceso

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados tres (3) riesgos en la vigencia 2018, cuyas acciones se encuentran gestionadas con un avance entre el 90 y 95.9% 2 acciones y una el 100%. (Verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El Proceso de Participación Ciudadana no tiene pactado Plan de Mejoramiento con la AGR

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 4 acciones de mejoramiento se han cerrado 4 acciones, cumplimiento del 100%(verificar en el carpeta de Plan de

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 56 DE 77

Mejoramiento por procesos del Buffalo)
Porcentaje de avance 100%%

PROCESO DE MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

Se evidencia que el proceso de Medición, Análisis y Mejora ha cumplido con las metas propuestas en el Plan Operativo de la vigencia 2018, con un avance del 56.6% en sus actividades de acuerdo con la medición de 30 de junio 2017. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2018 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

HACER



Sin Observaciones

SALIDA NO CONFORMES

No se presentaron salidas no conformes en la presente vigencia.

HALLAZGOS

Sin Observaciones

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 57 DE 77

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(17) Es conveniente continuar dando asesoría y acompañamiento a los líderes de procesos en el desarrollo de las estrategias de la matriz DOFA realizada.

(18) Continuar con la adecuación de la información documentada de conformidad a los cambios dados respecto de la actualización de la norma ISO9001.2015.

VERIFICAR




INDICADORES

Se evidencia medición anual y cumplimiento en los tres indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad en la vigencia de 2016.

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados seis (6) riesgos de los cuales se adicionaron en noviembre de 2017 cuatro (4) relacionados con el Programa de Auditoria Interna, de acuerdo con los lineamientos de la NTC ISO 19011:2012. Los riesgos se encuentran gestionado con un avance del 100%. (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

[Handwritten signature]

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 58 DE 77	

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

No existe Plan de mejoramiento pactado con la AGR de la vigencia 2017.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El proceso tiene 7 acciones de mejoramiento de las cuales 4 se han cumplido en un 100% y 3 en un 80%. (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo).

PROCESO PLANEACION ESTRATEGICA

PLANEAR

HALLAZGOS

Sin Observaciones

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(19) Continuar comprometiendo a Los líderes de proceso a los líderes de procesos en el, desarrollo de las estrategias de la matriz DOFA realizada.



(20) Fortalecerla política de Riesgos con las acciones para abordar Riesgos y oportunidades

(21) Planificar la transferencia de la gestión del Conocimiento de los procesos.

HACER

HALLAZGOS

Sin observaciones.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(22) Continuar con el proceso de implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MPIG




VERIFICAR

INDICADORES

Se evidencian los indicadores del proceso de Planeación estratégica con una frecuencia de medición anual y aún no se han cumplido.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 60 DE 77

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso de Planeación Estratégica se encuentran identificados tres (3) riesgos, que se encuentran gestionados dos con un avance del 100%. (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

No existe Plan de mejoramiento pactado con la AGR de la vigencia 2017.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO



No existe Plan de Mejoramiento interno producto de auditoria Calidad y Control Interno del primer semestre 2017. (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo).

CONCLUSIONES

Se detectaron dos (2) Hallazgos o no conformidades y veintidós (22) Oportunidades de Mejora.

Se evidencia cumplimiento de la Política, Objetivos de Calidad de los requisitos del cliente, de la organización y los legales aplicables.

Se cumplen los indicadores de Gestión, el Plan Estratégico y operativo en la vigencia 2018 en un 84.06% a la

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 61 DE 77

fecha, los riesgos se encuentran gestionados con avance satisfactorio en todos los procesos. Sin embargo es necesario abordar también las Oportunidades que establece la norma ISO9001:2015.

El Plan de mejoramiento interno se ha cumplido en un 88.96%, que es un nivel satisfactorio de cumplimiento.

El Plan de mejoramiento pactado con la AGR se ha cumplido en un 100%, resultado de gran importancia frente al Ente de Control de esta Contraloría.

Se concluye que el Sistema de Gestión de Calidad se mantiene de manera eficaz, eficiente y efectiva es conforme con la mayoría de los requisitos establecidos en NTC ISO 9001:2015 excepto por las no conformidades detectadas.


Demuestra mejora continua en cada uno de sus procesos y gestión en sus Planes de mejoramiento a nivel interno, con el ente Certificador y la Auditoría General de la República AGR.

El Sistema ha alcanzado un nivel de madurez y constituye una herramienta valiosa y significativa en el desarrollo y desempeño institucional.

SISTEMA DE CONTROL INTERNO

De conformidad con las disposiciones contenidas en el artículo 9° de la Ley 1474 de 2011, el Responsable de las funciones de Control Interno de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja a continuación presenta el informe sobre el estado del control interno en la Entidad, correspondiente al período 9 de marzo de 2018 al 8 de julio de 2018.



	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 62 DE 77

1. MODULO DE CONTROL DE PLANEACION Y GESTION

COMPONENTE: TALENTO HUMANO

ELEMENTO: ACUERDOS, COMPROMISOS Y PROTOCOLOS ETICOS.

Código de Etica

Se cuenta con carta de Valores Principios Éticos, adoptada mediante la Resolución No 166 del 29 de agosto de 2016, la cual fue socializada, igualmente se socializa a través de los computadores de los funcionario y es difundida a través del manual de operaciones electrónico de acceso a todos los funcionarios, al igual que en la página web.

ELEMENTO: DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO

Manual de Funciones

Se cuenta con el Manual de Funciones y Competencias laborales Resolución No 122 de 2011 y Resolución No 225 del 16 de diciembre de 2014.

Plan de Formación y Capacitación

Mediante la Resolución No 019 de 2018 se adoptó el Plan Institucional para el desarrollo del Talento Humano de la Contraloría. De 18 funcionarios se han capacitado a la fecha 13 funcionarios.

Programa de Inducción y Reinducción



El Plan de Inducción y Reinducción quedo establecido en la Resolución No 019 de 2018. Se desarrolló inducción al personal que ingresó a la planta en la vigencia 2018. Se programó la reinducción de los funcionarios antiguos para el mes de noviembre de 2018.

Programa de Bienestar Social e Incentivos

Mediante la Resolución No 019 de 2018 se adoptó el Plan Institucional para el desarrollo del Talento Humano de la Contraloría. Se tiene programadas 17 actividades de bienestar e incentivos, de las cuales a la fecha se han realizado 8 actividades.

Evaluación de Desempeño

Se realizó la consolidación de la evaluación de desempeño a los funcionarios de carrera administrativa, libre nombramiento y provisional a 31 de enero de 2017 y se pactaron los compromisos laborales a 2018.

COMPONENTE: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO



ELEMENTO. PLANES, PROGAMAS Y PROYECTOS

Misión y Visión

Se cuenta con una Misión y una nueva visión del Plan Estratégico 2016-2019.

Plan Estratégico- Plan Operativo

Se cuenta Con el Plan Estratégico 2016-2019, Control Fiscal con efectividad y Transparencia y con el Plan Operativo 2018.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 64 DE 77	

Con la identificación, selección, clasificación, diseño y documentación adecuada de los procesos necesarios para el sistema, coherentes con la planeación estratégica, se logró establecer un punto de partida que orientarla a medir el desempeño de todos los procesos de la Contraloría y obtener información oportuna para encausar la mejora continua. Donde se mide el avance positivo de las acciones ejecutadas.

El seguimiento de medición, análisis y revisión de los planes operativos se logró monitorear por indicadores que brindan información de cómo está resultando su efectividad de acuerdo a lo planeado en el Plan estratégico 2016 - 2019; según criterios de medidas de referencia predeterminados, los indicadores para el primer semestre del año en curso arrojan resultados favorables y positivos que indican el cumplimiento de lo planeado.

El cumplimiento General del Plan Operativo 2018 del se reflejará en el informe de Auditoria Integrada de Control Interno y Calidad el cual está en elaboración del informe.

PAC

Plan Anual Mensualizado de Caja PAC

Se cuenta con un PAC 2018 el cual ha venido ejecutándose de acuerdo a lo programado.

ELEMENTO. MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS

Mapa de Procesos

La Entidad cuenta con un Mapa de Procesos, de los cuales 3 son misionales, uno es Estratégico y 4 son de apoyo, en total son 8 procesos.



En el mapa de procesos se establecen 8 procesos, la Secretaria General lidera con el Profesional Universitario asignado, el Proceso de Participación Ciudadana, el cual viene desarrollado adecuadamente, y el Proceso de gestión Administrativa El Director Técnico de Fiscalización Lidera el Proceso Auditor, el Director de responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva Lidera el proceso del mismo nombre, el Profesional Universitario pagador lidera el proceso de Gestión Financiera, El auxiliar Administrativo lidera el proceso de Gestión de Adquisiciones, El Profesional Universitario responsable de Control interno y coordinador de calidad lidera el proceso de medición análisis y mejora, la Contralora lidera el proceso de Planeación Estratégica.

Encuestas satisfacción del Cliente

Se realizó la encuesta de satisfacción del cliente en el mes de febrero de 2018, en el marco de la rendición de cuenta de la contraloría Municipal, de la cual se presentó un informe.




ELEMENTO ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Estructura Organizacional

La Entidad cuenta con una estructura organizacional jerárquica, plana con 18 funcionarios que le permite cumplir su misión.

Manual de Funciones

Se cuenta con el Manual de Funciones y Competencias laborales Resolución No 122 de 2011 y Resolución No 225 del 16 de diciembre de 2014.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 66 DE 77

ELEMENTO: INDICADORES DE GESTION

Indicadores

Cada proceso cuenta con indicadores de Eficiencia, Efectividad y Eficacia los cuales se encuentran dispuestos para actualizarlos en el intranet.

Los indicadores están actualizados de acuerdo a la periodicidad establecida.

ELEMENTO: POLITICAS DE OPERACIÓN

Manual de Operaciones

Se cuenta con un Manual de Operaciones electrónico en el intranet institucional, instalado en el computador de cada funcionario, que facilita el conocimiento de los procedimientos y funciones de la Entidad. Se actualizo con base en nuevos documentos emitidos por la Entidad. Se revisó el manual de Operaciones por parte de Control Interno.

COMPONENTE : ADMINISTRACION DEL RIESGO

ELEMENTO: POLITICAS DE ADMINISTRACION DEL RIESGO

Política administración del Riesgo

Se cuenta con una política de Administración de Riesgos, la cual debe ser revisada para actualizar las acciones para abordar riesgos y Oportunidades



ELEMENTO: IDENTIFICACION, ANALISIS Y VALORACION DEL RIESGO

Mapa de Riesgos

Se cuenta con una política de Administración de Riesgos, se realizó asesoría al Mapa de Riesgos de Cada Proceso y se realizó actualización del Mapa de Riesgo y Seguimiento del Mapa de Riesgos por parte de Control Interno.

Se elaboró el Plan Anticorrupción y atención al ciudadano 2018.

Se realizó seguimiento cuatrimestral al plan de anticorrupción y atención al ciudadano correspondiente a abril de 2018 correspondiente al seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción y a las Estrategias anticorrupción: Antitramites, Rendición de Cuentas, Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano, Mecanismos para promover la transparencia y el acceso a la información.


Se les revisó a los líderes de proceso, los controles y las acciones planteadas para el manejo de cada uno de los riesgos identificados, con el fin de verificar su efectividad, lo cual se evidenció a través de los documentos físicos expuestos por el responsable de la dependencia a abril de 2018.

2. MODULO CONTROL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

COMPONENTE: AUTOEVALUACION INSTITUCIONAL

ELEMENTO: AUTOEVALUACION DE CONTROL Y GESTION

Actividad de Auto control y Autogestión

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 68 DE 77

Se tiene proyectada una capacitación para el mes de septiembre de 2018 denominada de Autocontrol, Autorregulación y autogestión, con todos los funcionarios de la Institución.

Encuesta de Autoevaluación

Se tiene proyectada realizar una encuesta de Autoevaluación del control del MECI. Para el mes de agosto de 2018

Informe de Gestión

Informe de Evaluación de Gestión por Dependencias

Control Interno llevo a cabo la Evaluación a la gestión institucional por dependencias de los 8 procesos de la Entidad, tomando como base el cumplimiento del Plan Operativo de la vigencia 2017 que obtuvo una buena calificación.

El Roble

Se realiza el Informe de Gestión a través del Roble (medio escrito de la Contraloría).

Informe de Austeridad y Eficiencia en el Gasto Público

Dando cumplimiento a la Resolución Orgánica N° 5289 de noviembre 27 de 2001 de la Contraloría General de la República (reglamentada por la Resolución N° 5544 de 2003), y al Decreto 1737 de 1998 expedido por el Ministerio de Hacienda y modificado por el decreto 0984 de 2012 se elaboró el informe trimestral de austeridad en el gasto publico correspondiente a los meses de enero, febrero y marzo de 2018.

Informe Ejecutivo Anual de Control Interno Contable



Se rindió el informe ejecutivo anual de control interno contable a la Contaduría General de la Nación en enero de 2018.

Control a Contratación

Se realizó un control a contratación en el mes del periodo de 1 de enero de 2018 al 2 de mayo de 2018, elaborando el informe respectivo.

Informe de Verificación del MECI

Se tiene proyectado elaborar un informe de verificación del MECI para el mes de noviembre de 2018

Sistema de Gestión de Calidad

Se desarrolló auditoria de renovación de la certificación al Sistema de Gestión de Calidad por parte del ICONTEC a la norma NTC ISO9001 versión 2015, obteniendo nuevamente la certificación de calidad el 19 de marzo de 2018.




COMPONENTE: AUDITORIA INTERNA

ELEMENTO: AUDITORIA INTERNA

Procedimiento de Auditorías Internas

Se cuenta con un procedimiento para el desarrollo de auditorías internas.

Auditoria Interna

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 70 DE 77

Se realizó la auditoría Integrada al Sistema de Gestión de Calidad y Control interno en el mes de junio y julio, se está elaborando el Informe para presentarlo al Comité de Coordinación de Control Interno:

Arqueo de Caja

Se elaboró un arqueo de caja el 14 de junio de 2018, no encontrando observaciones relevantes.

Programa de Auditoria

El programa Anual de Auditoria de Control Interno y Calidad fue elaborado por el responsable de Control Interno y Calidad.

COMPONENTE: PLANES DE MEJORAMIENTO

ELEMENTO: PLANES DE MEJORAMIENTO

Seguimiento Planes de Mejoramiento

Se hizo seguimiento a los Planes de Mejoramiento por Proceso de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja en el mes de febrero y en el mes de junio de 2018 de 2018, en el marco de la Auditoria Integrada de Control Interno y Calidad, a fin de determinar la eficaz implementación, mantenimiento y mejora del Sistema de Gestión de la Calidad, identificando oportunidades de mejora para los Sistemas de gestión y control.

A fecha se está elaborando el informe con los resultados.



3. EJE TRANSVERSAL : INFORMACION Y COMUNICACIÓN

COMPONENTE INFORMACION- COMUNICACIÓN

ELEMENTO: INFORMACION Y COMUNICACIÓN INTERNA

Mecanismo para identificación de comunicación Externa

La comunicaciones externas se reciben manualmente en un libro radiador que maneja la secretaria ejecutiva. Igualmente a través de la Página web se reciben la PQRSD y son atendida por la Secretaria General.

Mecanismo para identificación de comunicación Interna


La Comunicación Interna se recibe a través de un libro radicador, e igualmente se realiza comunicación interna través de los correos electrónicos institucionales.

Peticiones, Quejas , Reclamos y Denuncias – PQRD

Se está aplicando la resolución de atención de PQRSD, se implementó un Sistema de Atención de PQRSD en la página web institucional. A través de la Página web el SIAC se recibe también y atiende las PQRSD.

Los Buzones de sugerencia ubicados en algunos Sujetos de Control son revisados periódicamente.

Se definió en la resolución 019 de 2017 el procedimiento para el manejo los Buzones de Sugerencias ubicados en los Sujetos de Control.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 72 DE 77

El informe de seguimiento a la atención de PQRSD se está realizando en el marco la auditoria Integrada de Control Interno y Calidad, la cual está en elaboración del Informe

Manual de Operaciones

Se cuenta con un Manual de Operaciones electrónico en el intranet institucional -Buffalo con acceso de todos los funcionarios y permitiendo ajustarse y actualizarse desde el servidor de la Entidad, el cual fue revisado por Control Interno y Calidad.-

Rendición Anual de Cuentas

La Contralora Municipal realizó la rendición anual de Cuentas a la comunidad en el mes de febrero de 2018.

Gestión Documental

La Contraloría cuenta con las Tablas de Retención Documental aprobadas, las cuales se aplican al interior de la Entidad. El archivo histórico de la entidad fue organizado.

Archivo Central:

Se cambiaron las cajas deterioradas, las cajas de historias laborales se marcaron y están en un banco de datos para consulta. El proceso de Responsabilidad Fiscal se actualizo la base de datos en un 80%. Fiscalización se cuenta con la base de datos en un 90% de las cajas. Secretaria General está completa la base de datos. Despacho, secretaria ejecutiva y tesorería están en un 100% la base de datos.

Se está escaneando la información. La vigencia 2016 se tiene escaneada

Archivo Histórico:



Se cambiaron cajas deterioradas (150).
No se cuenta con la base de datos del archivo histórico.

Manual de Comunicaciones

Se actualizó el Manual de comunicaciones, el cual fue socializarlo con los funcionarios.

Manejo Documental

La Contraloría cuenta con las Tablas de Retención Documental aprobadas, las cuales se aplican al interior de la Entidad. El archivo histórico de la entidad fue trasladado y se están proyectando mejoras en su organización.

Se recomienda continuar a todos los procesos el cumpliendo las Tablas de Retención Documental aprobadas por el Consejo Departamental de Archivo.




Se recomienda continuar escaneando el archivo Central por proceso, del 2016 en adelante.

Se recomienda dar de baja los expedientes de archivo histórico, de acuerdo a los procedimientos establecidos para este fin

Se recomienda trasladar los expedientes del archivo central al archivo histórico de acuerdo a los parámetros establecidos en las Tablas de Retención Documental

Recursos humanos, Físicos, Financieros y Tecnológicos

Se verifica que los funcionarios diligencian la hoja de vida en el SIGEP. La hojas de vida de los funcionarios de planta están escaneadas, y de anterior administración. Se ha escaneado la vigencia 2016 y se y se tiene previsto a 2019 tener escaneado los

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 74 DE 77

4 años del 2016 a 2019.

Satisfacción del Cliente

Se realizó la encuesta de satisfacción del cliente los usuarios de la Contraloría, en el mes de febrero de 2018.

Acceso a la Información-Pagina web

Se cuenta con la Resolución No 186 de 2014 y la 191 de 2017, que expide lineamientos al interior de la Contraloría para las políticas de comunicación e información, publicación en la página web y el Buffalo. Se tiene proyectado actualizarla en 2017.



El Plan estratégico, los Planes Operativos, El Plan Anticorrupción, Plan Institucional para el desarrollo del Talento Humano (Capacitación, Bienestar, Incentivos), Plan de Atención al Ciudadano y la rendición de Cuenta están publicados en la página web institucional.

De acuerdo a la revisión realizado se observa un 100% de cumplimiento de la publicación en la página web de lo establecido en la ley 1712/2014 y resolución interna 186 del 2014- Ley de Transparencia.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Control Interno opera en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja y se actualizó bajo los criterios definidos por MECI: 2014; la entidad lo implementó y ha logrado sostenerlo y mejorarlo, al igual que mantiene la certificación del sistema de gestión de calidad, bajo los estándares NTC ISO 9001:2015 y promueve y fortalece los principios de auto control, autogestión y autorregulación.

Se certificó la Contraloría en Sistema de Gestión de calidad a la norma ISO 9001:2015. Se realizó Auditoria por parte de

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 75 DE 77

ICONTEC con la nueva norma, obteniendo la certificación.

El sistema opera en altos niveles de eficiencia, eficacia y efectividad. Cada proceso tiene un líder competente y altamente comprometido que mantiene y monitorea el proceso. El talento humano de la planta de cargos oferta unos niveles de experticia metodológica y de saberes muy alta que le ha dado confiabilidad a los procesos misionales.

Se aplica la Guía de Auditoria Territorial GAT Contraloría Municipal de Barrancabermeja que contiene los procedimientos para el ejercicio de las auditorías en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja

El cumplimiento de auditorías internas al Sistema Integrado y la gestión de la mejora continua por procesos, así como las auditorías externas de ICONTEC y las de la AGR han afianzado el sistema integrado.

Se adoptó el Modelo Integrado de Control Interno y se reglamentaron las disposiciones relativas al sistema institucional de Control Interno.


Se creó el Comité Institucional de Gestión del desempeño en cumplimiento del Decreto 1499 de 2017.

Se creó el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en cumplimiento del Decreto 648 de 2017 y 1499 de 2107

RECOMENDACIONES

Mantener el respaldo de la alta Dirección y la cultura del trabajo en equipo, de las buenas prácticas administrativas, de la gestión del riesgo, de la formación pertinente y oportuna, de estrechar los canales de comunicación con el cliente y las partes interesada. Seguir desarrollando efectivamente la aplicación del atención de procedimiento de Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias – PQRD de la Contraloría

[Handwritten signature]

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 ISO 9001 
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 76 DE 77

Es necesario seguir actualizando estos indicadores e acuerdo a la periodicidad establecida.

Continuar la supervisión sobre la actualización sobre el Manual de Operaciones, Indicadores de Gestión, Mapa de Riesgos
Desarrollar el Manejo sistematizado de la correspondencia, ventanilla única.

Continuar con la supervisión sobre la publicación en la página web de lo establecido en la Ley 1712 de 2014 y resolución interna 186 de 2014 y la resolución 191 de 2017–Ley de transparencia.

Continuar la actualización del intranet institucional (Buffalo) por parte de Líderes de Procesos y funcionarios, actualizar los aplicativos institucionales Manual de Operaciones, Nomograma, Guía de Auditoría Territorial versión 3.0

Seguir desarrollando efectivamente la aplicación del atención de procedimiento de Peticiones, Quejas, Reclamos y Denuncias – PQRD de la Contraloría así como actualizar el Mapa de Procesos de la Entidad

Se cuenta con una política de Administración de Riesgos, la cual debe ser revisada para actualizar las acciones para abordar riesgos y Oportunidades

Se recomienda continuar a todos los procesos el cumpliendo las Tablas de Retención Documental aprobadas por el Consejo Departamental de Archivo.

Se recomienda continuar escaneando el archivo Central por proceso, del 2016 en adelante.

Se recomienda dar de baja los expedientes de archivo histórico, de acuerdo a los procedimientos establecidos para este fin

Se recomienda trasladar los expedientes del archivo central al archivo histórico de acuerdo a los parámetros establecidos en las Tablas de Retención Documental

Continuar con la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MPIG al interior de la Contraloría.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

**NTC ISO
9001:2015**

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 77 DE 77



ISO 9001



[Empty rectangular box]

ELABORADO POR: VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR – LEIDY PAOLA MARTINEZ GAMARRA

APROBADO POR:

**CONTRALORA MUNICIPAL
REPRESENTANTE LEGAL**

AUDITOR PRINCIPAL

VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR

AUDITOR ACOMPAÑANTE

LEIDY PAOLA MARTINEZ GAMARRA