
	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 1 DE 73

PROCESO AUDITADO: TODOS LOS PROCESOS DEL SISTEMA DE GESTION (OCHO)

FECHA: 7 de octubre de 2020

EQUIPO AUDITOR:

VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR- Auditor principal. LUIS ALFONSO LOZANO CAMACHO- Auditor Acompañante

SISTEMAS AUDITADOS

SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD Y CONTROL INTERNO

OBJETIVOS DE LA AUDITORIA



- 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 ISO9001:2015, MECI 2014, Requisitos Legales y reglamentarios aplicables.
- Verificar el cumplimiento de los objetivos de Calidad, establecidos en el Plan Operativo 2020.
- Evaluar el sistema de control interno MECI 2014.
- Identificar Oportunidades de mejora para los Procesos del Sistema de Gestión y Control
- Seguimiento a los riesgos y oportunidades que puedan impactar positiva o negativamente el Sistema de Gestión de Calidad y Control y la Organización.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 2 DE 73	

PERSONAL ENTREVISTADO:

Líderes de Procesos del Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, de manera remota a través del internet del meet de Gmail

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:

- **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.

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.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 3 DE 73	

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.

El decidido compromiso con el desarrollo del Talento Humano, quienes han desarrollado su trabajo de manera remota por las circunstancias de la pandemia



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 2020 al Sistema de Gestión se realizó de manera remota a través del internet del meet de Gmail, 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.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	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 73	

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

En el proceso Auditor se seleccionaron cinco (5) Auditorías, 5 auditorías del primer semestre de 2019: Auditoria Especial a estados contables y gestión financiera ese Barrancabermeja vigencia 2019, Auditoria Especial a la gestión contractual del contrato de concesión e interventoría de alumbrado público, Auditoria Especial a la gestión de las instituciones educativas(Diego Hernández de Gallegos), Auditoria Especial a la gestión contractual de Eduba, Auditoria Especial a la contratación de la secretaria de desarrollo económico y social vigencia 2018 la auditoría revisó el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la guía de auditoria territorial versión 4.0.



En el Proceso de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Sancionatorio fue auditado por Profesional Externo Abogado Leonardo Moscote Salcedo, se seleccionaron y revisaron dos procesos por cada uno. Responsabilidad Fiscal: Procesos Verbales de responsabilidad fiscal: 1) No 02-26-015-20142; No 02-31-021-2014; Jurisdicción Coactiva 1) No 001 – 20182; No 002 – 2017; Administrativo Sancionatorio No 006-2019, No 003-2019

En el Proceso de Gestión Administrativa se revisó la contratación realizada del primer semestre de 2020, por parte de Profesional Externo Abogado Leonardo Moscote salcedo, en el desarrollo del Control a Contratación que realiza Control Interno: Contratos de Prestación de Servicios: 007/2020, 008/2020, 030/2020, 032/2020, 040/2020; Prestación de servicios de mantenimiento: 027/2020; Prestación de servicios actualización se Software: 036/2020; Contratos de Suministro: 023/2020, 025/2020, 026/2020

En el Proceso de Gestión Administrativa se revisaron 3 hojas de vida, 3 de libre nombramiento de acuerdo a lo revisado en los papeles de trabajo.

En el proceso de Gestión Administrativa se revisó el Cuadro de Seguimiento de PQRSD 2020, del 1 de enero de 2020 al 30 de junio de 2020.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 5 DE 73



En el Proceso de Gestión Adquisiciones se revisó Plan de Adquisiciones, Cronograma de Actividades, Hojas de Vida de Equipos, Inventario documentos y registros del proceso.

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, con el apoyo del Profesional Universitario de la Contraloría Lavoisier Royero Mancera.

La reunión de cierre de auditoria se llevó a cabo el 5 de octubre de 2020, en la que se informó a los auditados las observaciones encontrados y se resolvieron preguntas e inquietudes.

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

- 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 2020
- SEGUIMIENTO AL SIGEP
- SEGUIMIENTO A ATENCION DE PQRSD
- GESTION DOCUMENTAL

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 6 DE 73

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

OPORTUNIDAD DE MEJORA

(01) En la auditoría realizada se encontró que 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.

Se tiene proyectado incluir estas acciones en los periodos posteriores a la pandemia.

De la siguiente tabla se observa que los 8 procesos de la Contraloría cuentan con 40 riesgos identificados, de las cuales se han implementado 26 acciones y están 14 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	INDICADOR
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	7	6	1	0	99.3%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	4	2	2	0	91.5%
GESTION ADMINISTRATIVA	8	8	0	0	100%

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 7 DE 73

GESTION FINANCIERA	5	4	1	0	96%
GESTION ADQUISICIONES	4	1	3	0	70%
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	3	3	0	75%
PLANEACION ESTRATEGICA	3	1	2	0	88.8%
PARTICIPACION CIUDADANA	3	1	2	0	76.6%
TOTAL	40	26	14	0	87.1%

Se encuentran evidencias acorde con las acciones implementadas para prevenir y evitar la materialización del riesgo en un **87.1%**.



4 procesos cuentan con un avance en la acciones para mitigar el riesgo entre el 90% y el 100%.

4 procesos cuentan con un avance en la acciones para mitigar el riesgo entre el 70% y el 89%.

El 65% de las acciones para mitigar el riesgo se están implementadas.

El 35% de las acciones para mitigar el riesgo se están implementadas

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 8 DE 73

El 0% de las acciones para mitigar el riesgo no implementadas o en ejecución.

(02) Se recomienda actualizar el Mapa de Riesgos institucional con la nueva metodología de la DAFP.

(03) Se cuenta con una política de Administración de Riesgos la cual debe ser actualizada,

PLAN ANTICORRUPCION

Se realizó seguimiento cuatrimestral al plan de anticorrupción y atención al ciudadano correspondiente a agosto 30 de 2020 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 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 control interno en la auditoria de control interno y calidad de junio de 2020. Se realizó asesoría en administración del riesgo está programada para el mes de junio de 2020.

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO



El Plan de mejoramiento por procesos consta de 13 acciones, de las cuales 5 son de Mejora, 6 Correctivas y 2 Correcciones. Se han cerrado 10 acciones faltan por cerrar 3 acciones.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co


Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 9 DE 73

El presente documento contiene los resultados del seguimiento realizado a los Planes de Mejoramiento de cada uno de los procesos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, el Plan de mejoramiento se cumplió a 30 de junio de 2020 en un 81% lo cual se considera en la presente auditoria como una buena gestión, teniendo en cuenta que la mayoría de las metas se cerraron, tal como se observa en la siguiente tabla:

PROCESO	ACCIONES				SE CERRO LA ACCION		AVANCE
	TOTAL	MEJORA	CORRECTIVA	CORRECCION	SI	NO	
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	1	1	0	0	1	0	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	0	0	0	0	0	0	Sin Plan de Mejoramiento
GESTION ADMINISTRATIVA	2	2	0	0	0	2	55%
GESTION FINANCIERA	0	0	0	0	0	0	Sin Plan de Mejoramiento
GESTION ADQUISICIONES	2	2	0	0	1	1	50%
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	4	0	3	1	4	0	100%

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA					100-21-707	
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION					VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA					PÁGINA 10 DE 73	




PLANEACION ESTRATEGICA	4	0	3	1	4	0	100%
PARTICIPACION CIUDADANA	0	0	0	0	0	0	Sin Plan de Mejoramiento
TOTAL	13	5	6	2	10	3	81%

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El Plan de Mejoramiento pactado con la AGR cuenta 12 Hallazgos y 14 acciones de mejoramiento, las cuales se han cumplido en un 95% 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		AVANCE
	TOTAL HALLAZGOS	ACCIONES MEJORAMIENTO	SI	NO	
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	1	1	1	0	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	7	9	3	6	80%



Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		100-21-707
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION		VERSIÓN : 06
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 11 DE 73



GESTION ADMINISTRATIVA	3	3	3	0	100%
GESTION FINANCIERA	1	1	1	0	100%
GESTION ADQUISICIONES	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-	-
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-	-
PLANEACION ESTRATEGICA	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-	-
PARTICIPACION CIUDADANA	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-	-
TOTAL	12	14	8	6	95%



Del cuadro anterior se observa que de 12 Hallazgos detectados por la Auditoria General de la República se pactaron 14 acciones de mejoramiento, de las cuales 8 se han cerrado y 6 están en ejecución, las cuales corresponden al Proceso de Responsabilidad Fiscal Y Jurisdicción Coactiva. Los demás procesos con acciones de mejoramiento ya ejecutaron las acciones en un 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 12 DE 73

SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2020

El Plan Operativo de la vigencia 2020 de la Contraloría, cuenta con 50 actividades las cuales se han cumplido en un 78.27%, 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)	11	95.56%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	96.25%
GESTION ADMINISTRATIVA	22	71.5%
GESTION FINANCIERA	NA	NA
GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	7	72.5%
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	5	55.5%
TOTAL	50	78.27%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 13 DE 73	

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

SIN OBSERVACIONES

GESTION DEL CONOCIMIENTO

OPORTUNIDAD DE MEJORA

(04) Implementar el procedimiento de Gestión del Conocimiento en la Contraloría.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 14 DE 73

PROCESO GESTION DE ADQUISICIONES

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades



OPORTUNIDADES DE MEJORA

(05) Elaborar procedimiento para la entrega de insumos a las dependencias de la Contraloría.

HACER

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 15 DE 73



OPORTUNIDADES DE MEJORA

- (06) Se están llevando a cabo algunos mantenimientos pero no se está diligenciando el registro de Cronograma de mantenimiento 100-21-510
- (07) No cuenta con el formato de pedido de insumos a proveedores 100-21-501, los contratos 025 y 026 de 2020
- (08) Los kardex y formato de entrega de elementos de consumo no están firmados

GESTION DOCUMENTAL

OPORTUNIDAD DE MEJORA

- (09) Actualizar el escaneo de las hojas de vida activas
- (10) Reorganizar el Archivo Histórico y hacer depuración.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 16 DE 73	

VERIFICAR

INDICADORES

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(11) Los tres indicadores del proceso indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad no están diligenciados a la fecha con el análisis respectivo. Actualizar los Indicadores de proceso de la vigencia 2020



- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados 4 Riesgos, de los cuales existen 1 acción que se ha implementado y 3 acciones que está en ejecución. El proceso cuenta con un avance en la gestión de riesgos del 70%
Los riesgos del el proceso se encuentran gestionados 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

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 17 DE 73

El proceso no tiene pactado Plan de Mejoramiento con la AGR 2019.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 2 acciones de mejoramiento se ha cerrado 1 acciones, y 1 acción está en ejecución (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo

Porcentaje de avance 50%

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades



OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

PROCESO GESTION FINANCIERA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 18 DE 73

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

HACER



INFORME DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA

El objetivo principal de este informe, consiste en evaluar el sistema de control interno contable de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, con el propósito de determinar su estado, el nivel de confiabilidad que existe en la presentación de la información que se genera a diario y si las actividades de control que se ejercen actualmente son eficaces y eficientes en las prevención y neutralización del riesgo inherente en la gestión contable y financiera.

Se inicia revisando la planificación del producto.

El periodo objeto de Auditoria corresponde del 1 de enero al 31 de agosto de 2020.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 19 DE 73	

Para el logro del objetivo propuesto, se realizaron las siguientes actividades:

- Se efectuó auditoría interna a la Oficina de Tesorería, por medio de la cual se evaluaron los procedimientos de Contabilidad, Presupuesto, Tesorería, Viáticos y Modificaciones al presupuesto, verificando la aplicación de los registros en cada una de sus actividades, los cuales están conforme al procedimiento.
- Para la evaluación del control interno contable, se utilizó el cuestionario adoptado por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja. El cual cuenta con 120 actividades de las cuales 20 no aplican para la contraloría municipal de Barrancabermeja, evidenciando la aplicación de cada una de las actividades restantes.
- Se revisaron aleatoriamente algunos documentos soportes de comprobantes de contabilidad, Comprobante General, Certificado de Disponibilidad Presupuestal, Registro Presupuestal, la ejecución presupuestal, Procedimiento de avance y legalización de viáticos, Nomina, Incapacidades, Egresos, Conciliaciones Bancarias, libros auxiliares de contabilidad y Estados Financieros e Informes contables de la entidad.

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 2020. 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,

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 20 DE 73	

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 015 del 23 de noviembre de 2019 y el decreto municipal número 518 del 16 de diciembre de 2019.

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.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 21 DE 73	

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 1013 del 06 de junio del 2019 y la resolución número 097 de junio 11 del 2019.

PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA -PAC.

Se evidencio que la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, ejecuta sus gastos de funcionamiento de acuerdo al artículo 73 del decreto 111 de 1996 y el acuerdo 101 de 1997.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 22 DE 73	

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 interesadas, 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 registran mensualmente

OBSERVACIONES,

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.

PRESUPUESTO



1. Programación del Presupuesto

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 23 DE 73

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-0422 del 12 de abril de 2019, en el cual se informa de la proyección del presupuesto para la vigencia del año 2020, con una apropiación inicial de \$ 3.153.845.724.43 Anexo no. 01 (01 folio).

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 000828 del 20 de mayo de 2019, remitió a la secretaria de hacienda del municipio de Barrancabermeja, la cifra detallada a tener en cuenta por el honorable concejo municipal en el estudio de aprobación del presupuesto del municipio de Barrancabermeja, vigencia fiscal 2020. Anexo no. 02 (04 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 mediante comunicación SH 2822 de la secretaria de Hacienda le fue notificado la nueva cifra a tener en cuenta en el presupuesto vigencia 2020, la cual asciende a la suma de; \$ 3.175.217.379.31, la cual fue desagregada en los tres grupos de gasto de funcionamiento como son: servicios personales, gastos generales y transferencias con en valor total consolidado de \$ 3.175.217.379.31 Así: Servicios Personales asociados a la nómina \$ 2.739.945.607, Gastos Generales \$ 254.155.239 y Transferencias Corrientes \$ 181.116.533 Anexo no. 03 (01 folio).



4. Aprobación del presupuesto

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co



Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 24 DE 73	

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 número 223 de diciembre 26 de 2019, por la suma de; \$ 3.175.217.379.31 Anexo no. 04 (04 folios).

5. Modificaciones al Presupuesto



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

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 25 DE 73

ACTOS ADMINISTRATIVOS DE APROBACION Y LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO CONTRALORIA MUNICIPAL VIGENCIA FISCAL 2020			
Acuerdo de Aprobacion No. 015 de Noviembre 23 de 2019 Decreto de Liquidacion Numero 518 de Diciembre 16 de 2019			
ACTO ADMINISTRATIVOS DE DETALLE DEL PRESUPUESTO CONTRALORIA MUNICIPAL VIGENCIA FISCAL 2020			
Resolucion de Detalle del Ppto No. 223 de Diciembre 26 de 2019			
VALOR PREUPUESTO APROBADO			
\$ 3.175.217.379.31			
ACTOS ADMINISTRATIVOS DE MODIFICACION AL PRESUPUESTO VIGENCIA FISCAL 2020			
Decreto 111 de enero 15 de 1996 Art. 76 -Estatuto Organico de presupuesto Nacional-			
Acuerdo 101 de julio 29 de 1997 Art 91 -Estatuto Organico de Presupuesto del Mpio de Bca Bja			
DETALLE	Acto Administrativo NO.	FECHA	VALOR
Resolucion	020	11/02/2020	\$ 62.080.929,00
Resolucion	037	04/03/2020	\$ 8.340.000,00
Resolucion	063	20/05/2020	\$ 27.272.526,00
Resolucion	074	18/06/2020	\$ 5.483.334,00
Resolucion	098	05/08/2020	\$ 18.578.816,00

6. Ejecución Presupuestal Vigencia 2020

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 26 DE 73	

La Contraloría de Barrancabermeja, para la vigencia 2020, presentó su presupuesto inicial por valor de \$ 3.175.217.379.31, Que a la fecha se ha ejecutado la cifra de; \$ 1.883.644.418.00 lo cual significa una ejecución del 59.33%.

Cuentas por Pagar. A fecha agosto 31 de 2020 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	\$ 2.111.025.800.00
PAGOS	\$ 1.637.710.837.00
<u>SALDO DE TESORERIA</u>	<u>\$ 473.314.963.00</u>

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja a 31 de agosto de 2020, presenta un saldo por ejecutar de \$ 1.291.572.961.31.

La Alcaldía Municipal de Barrancabermeja a la fecha a girado cumplidamente las transferencias según el PAC de Transferencias hasta el mes de agosto.





CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA -P.A.C
VIGENCIA 2020

RELACION PAC DE TRANSFERENCIAS

PPTO. VIGENCIA 2020

TRANSFERENCIAS	VALOR
ENERO	\$ 347.446.654,31
FEBRERO	\$ 248.886.978
MARZO	\$ 271.299.271
ABRIL	\$ 243.462.237
MAYO	\$ 235.874.720
JUNIO	\$ 300.584.668
JULIO	\$ 242.481.275
AGOSTO	\$ 220.989.997
SEPTIEMBRE	\$ 209.637.757
OCTUBRE	\$ 220.489.997
NOVIEMBRE	\$ 335.771.504
DICIEMBRE	\$ 298.292.321
TOTAL TRANSFERENCIAS	\$ 3.175.217.379,31

Transparencia
020859 Fax 6022175
barrancabermeja.gov.co
contraloria.barrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 28 DE 73

CUADRO Relación de ingresos Vigencia 2020



7. CUADRO Cumplimiento en la ejecución de gastos Vigencia 2020

CONCEPTO	INICIAL	DEFINITIVO	PAGOS	EJECUCION	PARTICIPACION
SERVICIOS PERSONALES	2.734.154.310	2.744.140.478	1.594.513.776	65.42%	86%
GASTOS GENERALES	262.440.000	257.453.832	37.039.908	31.99%	8%
Transferencias Corrientes	178.623.069	173.623.069	6.157.153	3.55%	6%
Total	3.175.217.379	3.175.217.379	1.637.710.837	100%	100%

Cuadro; Análisis de Gastos y Porcentaje de Ejecución de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja vigencia 2020

Este cuadro muestra el estado de la ejecución a la fecha agosto 31 de 2020, respecto a los pagos en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, se puede observar que ejecutó gastos por la suma de \$ 1.883.644.418 equivalente al 59.33% frente al presupuesto definitivo de \$ 3.175.217.379, dejando un saldo por ejecutar de \$ 1.291.572.961

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:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707 VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 29 DE 73	

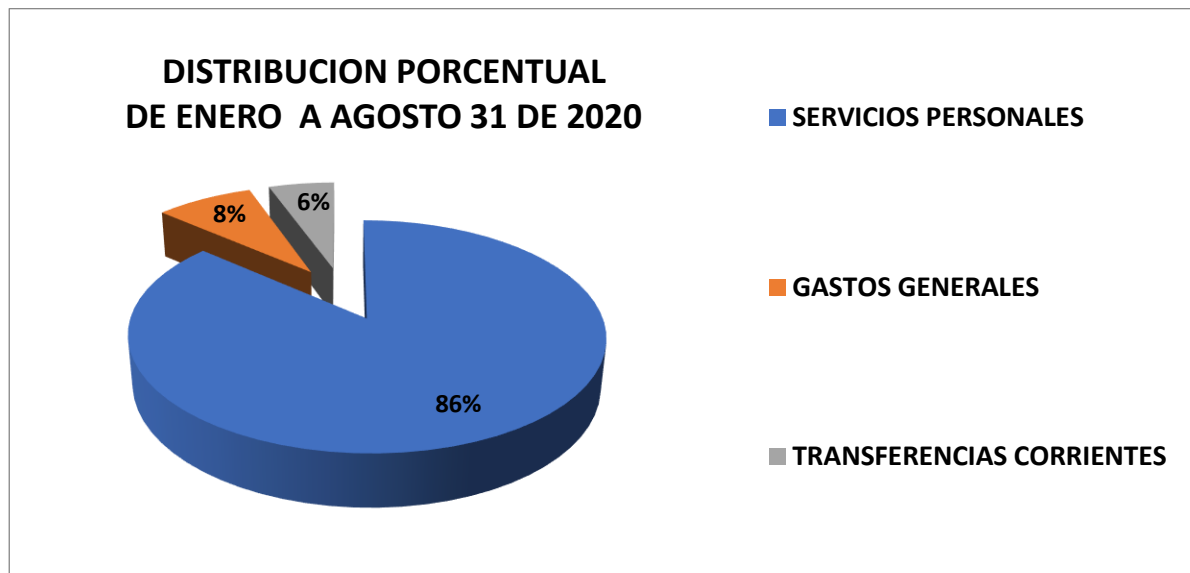




Gráfico N° 1. Comportamiento de la ejecución por gasto a fecha agosto 31 de 2020, de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

El grafico No1 muestra el comportamiento de la distribución porcentual de gastos, Destacándose Servicios Personales con el 86% de participación y 65.42% de ejecución, Gastos Generales una Participación del 8% y Transferencias Corrientes del 6%.



	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 30 DE 73

CUADRO N 7 Gastos de personal

No.	Nombre	Nivel	Asignacion Basica
1	NAVARRO OLAYA EDSON DAVIER	Asistencial	2.087.943
2	RODRIGUEZ DIAZ CONSTANZA	Asistencial	2.290.876
3	RANGEL CATALAN WALTER	Tecnico	2.990.740
4	GOMEZ RODRIGUEZ REINALDO	Directivo	8.741.890
5	LEON DIAZ SANDRA PAOLA	Directivo	13.735.742
6	CAPDEVILLA NUÑEZ MARIO	Profesional	6.270.586
7	BUSTOS JAIME ENRIQUE	Profesional	6.270.586
8	LOZANO CAMACHO LUIS ALFONSO	Profesional	6.270.586
9	RIAÑO GALVIS JOSE ANTONIO	Profesional	6.270.586
10	RIVERO ORTEGA LUIS ALBERTO	Profesional	6.270.586
11	JARAMILLO JIMENEZ DIANA MATILDE	Profesional	6.270.586
12	CARRASCAL MORALES ALVARO	Profesional	6.270.586
13	RUIZ JASBON ELBA CRISTINA	Profesional	6.270.586
14	ROYERO MANCERA LAVOISSIER	Profesional	6.270.586
15	FLOREZ SALAZAR VICTOR HUGO	Profesional	6.270.586
16	RODRIGUEZ RUIZ ARNULFO	Profesional	6.270.586

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

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 31 DE 73	

8. Cumplimiento normativo presupuestal.

De acuerdo al Decreto No 111 1996, Acuerdo 101 de 1997 y la Resolución No 223 de diciembre 26 de 2019, proyecto aprobó y liquidó el presupuesto de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 y 73 del acuerdo 101 de 1997. Para la vigencia 2020, sus ingresos por el concepto de Transferencias para funcionamiento, y el cual solo puede recibir según lo establece el artículo 11º de la 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 2020 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.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 32 DE 73	

10. Verificar el cumplimiento de la ley 617 de 2000

Para la vigencia 2020, sus ingresos por el concepto de Transferencias para funcionamiento están otorgadas y aprobadas por el Honorable consejo municipal de Barrancabermeja, según acuerdo número 015 del 23 de noviembre de 2019 y detallado y liquidado mediante decreto número 518 del 16 de diciembre de 2019, 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.



GESTION DOCUMENTAL

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 33 DE 73	

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, de las cuales 4 acciones se han ejecutado el 100% y 1 riesgo está en ejecución, con seguimiento por parte de control interno. (Verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 34 DE 73	

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso lleva un avance del 100% de 1 acción pactada (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2019 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

No tiene acciones de mejoramiento Internas

PROCESO GESTION ADMINISTRATIVA



PLANEAR

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

	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 73	

- PLAN OPERATIVO

A junio 30 de 2020 el Proceso de Gestión Administrativa ha cumplido con las metas propuestas en el Plan operativo de la vigencia 2020, con un avance del 71.5% en sus actividades. Las evidencias registradas fueron consultadas por parte del responsable de control interno. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2020 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

HACER

CONTRATACION

De acuerdo al informe presentado por Prestador de Servicios Abogado Leonardo Moscote Salcedo, no se presentaron Hallazgos ni observaciones sobre la contratación de la Contraloría correspondiente al primer semestre de 2020.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(12) Se sugiere replantear con los funcionarios el desarrollo del Plan de capacitaciones de manera virtual, teniendo en cuenta las circunstancias de la Pandemia.



(13) Se sugiere replantar con los funcionarios el desarrollo de Plan de bienestar de manera virtual, teniendo en cuenta las circunstancias de la Pandemia.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 36 DE 73	

SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE INFORMACION Y GESTION DEL EMPLEO PÚBLICO -SIGEP

Actuaciones tendientes a propender porque el personal vinculado a la entidad actualice su Hoja de Vida en el SIGEP.

Durante el periodo enero - junio de 2020, se evidencio que la Secretaria General con funciones de Talento Humano, divulgó información relacionada con el SIGEP a través de Circulares y actividades de inducción, para que los funcionarios de nómina y contratistas conozcan que es el SIGEP, para que sirva, como se ingresa sus datos personales, cedula, Rut, antecedentes, documentos adicionales, sus estudios, experiencias laborales, documentos anexos y como diligenciar su declaración de bienes y rentas, para que puedan realizar proceso de cargue de hojas de vida en el aplicativo SIGEP. A su vez se verifico que se emitió la circular No 02 de fecha 03 de febrero de 2020 directrices de la actualización de hoja de vida y Circular No 024 de 18 de mayo de 2020 declaración de bienes y rentas.

Respecto a las diferentes actuaciones tendientes a propender porque el personal vinculado a la entidad actualice su Hoja de Vida en el SIGEP, se verificó que, para el último periodo evaluado, la Secretaria General realizo reuniones virtuales institucionales y asesoría personalizadas a los funcionarios de la entidad con apoyo de la contratista Jennifer Alicia Guerra Pacheco y el Profesional Universitario Luis Alfonso Lozano Camacho como las persona más idóneas, que poseen conocimiento en el manejo del aplicativo SIGEP, para dar a conocer Tips que les puedan servir para facilitar el entendimiento en el cargue de las hojas de vida en el aplicativo.



Sobre este aspecto en particular, se informó a esta Oficina que se requiere en principio, culminar con la revisión de hojas de vida en físico para luego proceder a realizar la actualización de la planta en el SIGEP, iniciando con la actualización del

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 37 DE 73	

personal de carrera y finalizando con los funcionarios en provisionalidad. Es de resaltar que informa la contratista Jennifer Alicia Guerra Pacheco que actualmente el cargue de la información para el evento de situaciones administrativas, encargos y demás documentos inherentes a la hoja de vida, los cuales deben cargarse al Aplicativo SIGEP se encuentran en proceso de actualización y validación por parte del grupo administrativo Oficial de la función pública, por lo que aún no se ha creado en el aplicativo la planta de personal por parte de ellos, a fin de realizar el respectivo cargue masivo de dicha información.



Actualmente solo se encuentra habilitado el Alta y Baja del personal que se vincula con la Contraloría Municipal de Barrancabermeja (Carrera, libre nombramiento, provisionalidad y contratistas) y la verificación de estos documentos de la hoja de vida.

1. MODULO HOJA DE VIDA – BIENES Y RENTAS

A. HOJA DE VIDA

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

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 38 DE 73

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 17 servidores registrados, cifra que coincide con el reporte de Planta de Personal entregado a esta Oficina de Control Interno; es de aclarar que la planta de personal de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja está conformada por 18 funcionarios, sin embargo el cargo de Contralor Municipal, cuyo cargo es nombramiento de periodo fijo, se encuentra en encargo por parte de la Directora de Responsabilidad Fiscal, la Doctora SANDRA PAOLA LEÓN DÍAZ.

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 17 funcionarios para la presente vigencia, para los cuales en “Estado pendiente” no se encontraron registrados ningún funcionario y en “Estado Activo” diecisiete (17) funcionarios, con la finalidad de conocer el significado de cada uno de estos estados, esta Oficina solicitó asesoría al Grupo SIGEP, quienes informaron:



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

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 39 DE 73

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 al 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 17 servidores vinculados a la entidad, y revisada la Planta de Personal entregada por la Secretaria General se encuentra un total de 17 servidores. A la fecha se encuentra que dos (2) funcionarios que fueron desvinculados de la entidad, el señor ALEXI GREGORIO LEON y YASBLEYDY DURAN BARBA según reporte del SIGEP

Con relación a las Hojas de Vida de los Contratistas

De los treinta y cinco (35) contratos registrados en lo corrido de la presente vigencia, catorce (14) contratistas se encuentran desvinculados de la entidad y veintiuno (21) se encuentran actualmente con contrato vigente con la entidad.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 40 DE 73

Todos los contratistas han registrado su hoja de vida en SIGEP, a se anexa GRAFICA 2 donde se presenta el estado de cada contratista, según reporte del SIGEP donde se muestra su ESTADO HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2020.

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 18 de Mayo 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. Anexo grafica 3.

De acuerdo a la información anteriormente relacionada, se observa que los funcionarios a la fecha tienen actualizada la declaración de bienes y rentas, sin embargo un (1) funcionario ya rindió la correspondiente a la vigencia 2019, cuyo plazo para actualización vence el 31 de julio de 2020.

Con relación a los Contratistas



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.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 41 DE 73

2.- MODULO VINCULACIÓN / DESVINCULACIÓN

El Reporte de SIGEP para la vigencia 2020, señala dos (2) servidores desvinculados de la entidad, confrontada esta información con el reporte entregado por la Secretaria General, se encontró coincidencia del 100%.

YASBLEYDY DURAN BARBA (DESVICULADA)
ALEXI GREGORIO LEON (DESVICULADO)



OBSERVACIONES OFICINA DE CONTROL INTERNO

- 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 30 de junio de 2020.
- Se considera importante continuar trabajando en las campañas de actualización de Hoja de Vida y declaración de 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.

OPORTUNIDAD DE MEJORA

(14) Se considera importante continuar trabajando en las campañas de actualización de Hoja de Vida y declaración de 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.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 42 DE 73

VERIFICAR

INDICADORES

Los indicadores de la vigencia 2020 se están diligenciados y actualizados.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones



- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados 8 riesgos, de las cuales se han 8 acciones en 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 3 acciones pactadas (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2019 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo)

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 43 DE 73

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 2 acciones de mejoramiento 2 están en ejecución, (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)

Porcentaje de avance 55%

GESTION DOCUMENTAL

SIN OBSERVACIONES

PROCESO AUDITOR

PLANEAR

PLAN OPERATIVO



El Proceso Auditor en su Plan operativo ha desarrollado los Objetivos estratégicos y ha cumplido con las metas propuestas en su evidenciando un avance del 95.56% en la medición de 30 de junio de la vigencia 2020. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2020 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	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 73	

Se evidencia una circular de políticas y objetivos del PGAT No 01 del 29 de enero de 2020, igualmente se evidencia diligenciamiento de la matriz de riesgo fiscal 2020 y el Plan General de Auditoría Territorial 2020 - PGAT. El PGAT se ha modificado en 5 ocasiones, se ha comunicado a los funcionarios y se han elaborado 23 memorandos de Asignación

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(15) Cumplimiento del Plan de mejoramiento pactado con la AGR 2020, vigencia 2019 en lo referente al Proceso Auditor.



HACER

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 45 DE 73	

VERIFICAR

INDICADORES

Los indicadores de 2020 están diligenciados con el análisis de datos a la fecha de la auditoria.

OPORTUNIDADES DE MEJORA



Sin Observaciones

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados siete (7) riesgos, de las cuales 5 acciones se han realizado en la vigencia 2020, en un 100% y una está en ejecución con un avance del 99.3% (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 46 DE 73	

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

En el Plan de Mejoramiento pactado con la AGR vigencia 2019, tiene una acción la cual se encuentran cumplidas en un 100% una acción. (Verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2019 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).



OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 1 acción de mejoramiento se han cerrado 1 acción (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 47 DE 73

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 96.25% en sus actividades, de acuerdo con la medición de 30 de junio de la Vigencia 2020. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2020 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

PLANEAR

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

PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR INDAGACION 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.



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. Que fue modificada por la Resolución 092 de 22 de julio de 2020.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 48 DE 73

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 artículos 268 numeral 5 y 9 de la Constitución Política de Colombia, y la Resolución

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 artículos 268 numeral 5 y 9 de la Constitución Política de Colombia, y la Resolución Administrativa 247 del 22 de Diciembre de 2017. *Que fue modificada por la Resolución 091 de 22 de julio de 2020*

HACER



No se evidenciaron salidas no conformes, Hallazgo o No conformidades

- **Proceso de Responsabilidad Fiscal**

SIN OBSERVACIONES

- **Proceso de Jurisdicción Coactiva**

SIN OBSERVACIONES

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 49 DE 73	

- **Procedimiento Administrativo Sancionatorio**
SIN OBSERVACIONES

VERIFICAR

INDICADORES

OPORTUNIDADES DE MEJORA



(16) Diligenciar los indicadores de la vigencia 2020 de acuerdo a la frecuencia.

- MAPA DE RIESGO

En el proceso se encuentran identificados cuatro (4) riesgos de las cuales en la vigencia 2020, 2 tienen un avance del 91.5% y 2 están en ejecución. (Verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 50 DE 73	

Existe un Plan de Mejoramiento 2019 pactado con la AGR con nuevas (9) acciones, de las cuales existen tres (2) están cumplidas con el 100% y 6 están en ejecución. (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2018 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

No tiene acciones de mejoramiento

PROCESO PARTICIPACION CIUDADANA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

A junio 30 de 2020 el Proceso de Participación Ciudadana ha cumplido con las metas propuestas en el Plan operativo de la vigencia 2020, con un avance del 55.5% en sus actividades. Las evidencias registradas fueron consultadas por parte del responsable de control interno. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2020 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).



HACER

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 51 DE 73	

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



Para el presente informe se tomó el informe de seguimiento a la atención de PQRSD del primer semestre de 2020, elaborado por Control Interno.

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.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 52 DE 73

2. 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.

SEGUIMIENTO DERECHOS DE PETICIÓN

MECANISMOS DE RECEPCIÓN DE LOS DERECHOS DE PETICIÓN:

Durante el periodo de este informe todos los requerimientos desde el 01 de enero de 2020, hasta el 20 de Marzo fueron recibidos por la ventanilla única de la entidad y a través de los canales electrónicos dispuestos (página web y correo electrónico), a partir del 24 de Marzo de 2020, en virtud de la declaratoria de emergencia sanitaria decretada por el gobierno nacional, únicamente se recibe la correspondencia a través de los canales electrónicos dispuestos (página web y correo electrónico).



Se recibieron del 1 de enero al 30 de junio de 2020, 72 Peticiones, 23 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Por ventanilla se recibieron 25 Peticiones, 12 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Por correo electrónico se recibieron 44 Peticiones, 7 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Por Pagina Web se recibieron 3 Peticiones, 4 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 53 DE 73

Las respuestas de las PQRSD se realizan a través del canal electrónico que llegaron (correo electrónico y página web).

Así mismo la información de estas peticiones como de las denuncias se diligenció en el registro 100-21-803, Versión: 03.

DERECHOS DE PETICIONES INSTAURADOS

Durante el mencionado periodo se recibieron 72 derechos de petición, de los cuales 4 se dirigieron a la Dirección Técnica de Fiscalización, 4 a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva y 64 a la Secretaría General y 1 a despacho.

OBSERVACIONES

A 30 de junio de 2020 se encuentran pendientes de responder las siguientes peticiones



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	Entidad afectada cuestionada o requerida	Fecha Límite establecida para dar respuesta de fondo
683	2020-05-12	Correo electrónico	Derecho de petición de informaciones	solicitud de información procesos de responsabilidad fiscal, con fines académicos	Yany Zambrano Diaz	Contraloría	2020-07-13
785	2020-06-24	Correo electrónico	Derecho de petición de informaciones	solicitud de información procesos de responsabilidad fiscal	Francisco Jose Escudero Rivero	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-24

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	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 73

793	2020-06-25	Correo electrónico	Derecho de petición en interés general	Certificación Laboral	Jose Antonio Perez	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-27
797	2020-06-26	Correo electrónico	Derecho de petición de informaciones	traslado información adicional derecho de petición	Yany Zambrano Diaz -	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-28
804	2020-06-30	Correo electrónico	Derecho de petición en interés particular	solicitud de certificados en formatos cetil tiempo laborado	Nareya Espitia Doria	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-07
809	2020-06-30	Correo electrónico	Derecho de petición en interés particular	Solicitud de informes técnicos y decisiones dentro del proceso de fundesocol	Gustavo Arciniegas	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-29

SEGUIMIENTO A DENUNCIAS

El número de denuncias recibidas con corte a 30 de junio de 2020 fue de 23, de las cuales 12 se responsabilizó la Dirección Técnica de Fiscalización, 0 a Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y 11 a la Secretaría General del ente de Control.

OBSERVACIONES

De las denuncias presentadas en este periodo se encuentran pendientes de responder de fondo a 30 de junio de 2020 las siguientes:



Número de identificación del	Fecha de recibido en la Entidad	Medio de Llegada	Tipo de Requerimiento	Asunto (breve descripción)	Nombre de quien formula el requerimiento	Entidad afectada cuestionada o requerida	Fecha Límite establecida para dar respuesta de fondo
------------------------------	---------------------------------	------------------	-----------------------	----------------------------	--	--	--

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175



Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 55 DE 73

Requerimiento							
65	2020-01-09	Ventanilla	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en Auditoria Interna ITTB	Olimpo Chiquillo Olivieri	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-08
74	2020-01-09	Ventanilla	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en Auditoria Interna ITTB	Olimpo Chiquillo Olivieri	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-08
75	2020-01-09	Ventanilla	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en Auditoria Interna ITTB	Olimpo Chiquillo Olivieri	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-07-08
382	2020-02-17	página web de la entidad	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en: contrato de suministro No 3404-19, contrato de compraventa No 2791-19, contratos adjudicados a Carlos Sanabria, Selección Abreviada No 016-2009 contrato de compraventa No 3400-19 contrato de compraventa No 3406-19 y contrato de prestación de servicios No 3337-19.	Anónimo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-08-14
431	2020-02-26	página web de la entidad	denuncia	irregularidades presentadas en contrato 3399 de 2019	Anónimo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-08-25
438	2020-02-27	página web de la entidad	denuncia	presuntas irregularidades presentadas en el contrato 087-2020, suscrito entre fe y alegría y el municipio	Anónimo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-08-26

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 56 DE 73



452	2020-03-02	Ventanilla	Denuncia	solicitud visita a las estaciones de control de aire, por presunta contaminación ambiental	Marco Tulio Aguirre Garcia	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-09-01
693-696	2020-05-19	Correo electrónico	Denuncia	Gerencia Departamental Colegiada de Santander procede a trasladar la información recaudada sobre el contrato 0458-20 suscrito por el Municipio de Barrancabermeja y la sociedad Macrorigami SAS con NIT 900991246-0, por un valor de \$131.550.573,00.	Maria Clara Niño Gomez	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-06-10
702	2020-05-21	Correo electrónico	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en el contrato 420,421 y 360 de 2020 suscrito por el Municipio de Barrancabermeja.	Jhon Bayron Diaz Paque / Marcela Pabon	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-11-20
708	2020-05-26	Correo electrónico	denuncia	Irregularidades presentadas en convenio de asociación suscrito entre el municipio de Barrancabermeja	Maria Clara Niño Gomez	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-11-25
775	2020-06-19	Correo electrónico	Denuncia	SOLICITAR INVESTIGACIÓN DE CARÁCTER FISCAL contra la Secretaria de Medio Ambiente del Distrito de Barrancabermeja, o quien haga sus veces, por presuntos sobrecostos en el contrato de prestación de servicios No. 0420-20	Maria Clara Niño Gomez /Luis Ferley Sierra Jaimes	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-12-18
795	2020-06-26	Correo electrónico	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en los contratos	Maria Clara Niño Gomez	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2020-12-23

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 57 DE 73

Si bien aún se encuentra dentro del termino para dar respuesta (30 de junio de 2020), se considera importante generar esta alerta para que se revise el tramite dado a estas denuncias.

En el informe de PQRSD anterior, de junio al 16 de diciembre de 2019, se plasmó que las siguientes denuncias quedaban pendiente por responder:

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	Entidad afectada cuestionada o requerida	Fecha y Numero de radicado de respuesta
1525	2019-10-15	Ventanilla	Denuncia	Presuntas irregularidades en la contratación de Eduba	Roberto Ramírez Rincón	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	Se emitió respuesta de fondo mediante oficio 01820 del 30 de diciembre de 2020
1552	2019-10-23	Ventanilla	Denuncia	presuntas irregularidades en el contrato 2230-18 celebrado entre el municipio y fundación festival vallenato	Uriel de Jesús Muñoz Cardiles	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	Se emitió respuesta de fondo mediante oficio No 01818 del 30 de diciembre de 2020
1639	2019-11-20	Página Web de la entidad	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en la ejecución del contrato 120 de 2019	Edwin Trillos	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	Se emitió respuesta de fondo mediante oficio No 01818 del 30 de diciembre de 2020
1711	2019-12-06	Ventanilla	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en procesos de	Carlos Mauricio Cossio Campo / CGR Maria Clara Niño	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	Se emitió respuesta de fondo mediante oficio No 01653 del 19 de Diciembre de 2019

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 58 DE 73

				contratación celebrados por la secretaria de desarrollo y alcaldía municipal			
1721	2019-12-09	Ventanilla	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en los contratos 2734 y 2729 de 2019	Anónimo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	Se emitió respuesta de fondo a través del oficio 0653 del 19 de Diciembre de 2019



En efecto se revisaron los expedientes de las mismas y en el debido termino se le dio respuesta de fondo a las denuncias pendientes.

QUEJAS, SUGERENCIAS Y RECLAMOS:

En el transcurso del término de este informe, no se presentaron de este tipo de solicitudes.

CONCLUSIONES

- Teniendo en cuenta las circunstancias de la pandemia, Los canales más utilizados por los usuarios del ente de control para la presentación de Derechos de Petición fueron los electrónicos a través de Correo electrónico y Pagina web.
- Para el transcurso de los meses del presente informe, se han instaurado 72 peticiones.



	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 59 DE 73

- La dependencia con mayor contestación de Derechos de Petición para el periodo del presente informe fue la Secretaría General.
- De las denuncias presentadas, a 30 de junio de 2020 se encuentra trece (12) pendientes de respuesta de fondo.
- 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 mayor control, organización y seguimiento de las peticiones.
- Se evidencia formato 100-21-803 para el respectivo seguimiento, registro y trazabilidad de las PQRSD, del cual se extrajo la información para la elaboración de este informe, habiéndose verificado la información con los expedientes en físico de forma virtual.

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; esta se envíe al peticionario en el menor tiempo posible.

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 60 DE 73	

- Se sugiere adjuntar en el expediente escaneado y físico de cada PQRSD, copia electrónica de las repuestas a través del canal que se envió (correo electrónico y Pagina web).

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(17) Activar el programa de contralores escolares presencial cuando cuando la ley lo permita y estudiar la posibilidad de reprogramarlo de manera virtual.

(18) Activar el programa de Contraloría Para la Comunidad presencial cuando la ley lo permita y estudiar la posibilidad de reprogramarlo de manera virtual.

(19) Publicar los resultados de la encuesta de percepción del cliente en la página web de la contraloría.

VERIFICAR



INDICADORES

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	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 73	

Se evidencia indicadores en el proceso de Participación Ciudadana, de eficiencia, eficacia y efectividad diligenciados hasta mes de junio de 2020. El indicador efectividad no se ha diligenciado teniendo en cuenta las circunstancias de la Pandemia Covid 19 por lo cual no se han desarrollado a la fecha actividades.

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados tres (3) riesgos en la vigencia 2020, de los cuales 1 esta ejecutada y 3 están en ejecución (Verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo). Con un avance del 76.6%.



ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El Proceso de Participación Ciudadana No tienes acciones de mejoramiento con la AGR.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El proceso de Participacion Ciudadana no tiene acciones de mejoramiento internas.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 62 DE 73	

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 2020, con un avance del 72.5% en sus actividades de acuerdo con la medición de 30 de junio 2020. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2020 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		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 63 DE 73	

OPORTUNIDADES DE MEJORA

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

VERIFICAR

INDICADORES

Se evidencia medición anual y cumplimiento en los tres indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad en la vigencia de 2019. Los Indicadores de la vigencia 2020 se están actualizando.



- MAPA DE RIESGOS

En el proceso se encuentran identificados seis (6) riesgos de las cuales se han implementado 3 y 3 están en ejecución (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo). Avance del 75%.

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso no tiene acciones de mejoramiento con la AGR.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 64 DE 73

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

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

PROCESO PLANEACION ESTRATEGICA

PLANEAR

HALLAZGOS

Sin Observaciones

OPORTUNIDADES DE MEJORA

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

(22) Continuar construyendo la matriz de partes interesadas

(23) Continuar con Planificación e implementación la transferencia de la gestión del Conocimiento de los procesos.



HACER

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 65 DE 73

HALLAZGOS

Sin observaciones.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

VERIFICAR



INDICADORES

Se evidencia el diligenciamiento de los indicadores del proceso de Planeación Estratégica de la vigencia 2019. Los Indicadores de 2020 teniendo en cuenta que la frecuencia de medición es anual, aún no se han cumplido.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- MAPA DE RIESGOS

En el proceso de Planeación Estratégica se encuentran identificados tres (3) riesgos, que se encuentran en ejecución (verificar en la carpeta de seguimiento al mapa de riesgos del proceso en el intranet institucional Buffalo).

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 66 DE 73

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

No existe Plan de mejoramiento pactado con la AGR de la vigencia 2019.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

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

CONCLUSIONES

Se detectaron veintitrés (23) 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 2020 en un 78.27% a la 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, así

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 67 DE 73

como actualizar el Mapa de Riesgos institucional con la nueva metodología de la DAFP y la Política de Administración del Riesgo.



El Plan de mejoramiento interno se ha cumplido en un 81%, que es un nivel satisfactorio de cumplimiento.

El Plan de mejoramiento pactado con la AGR se ha cumplido en un 95%, 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.

	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 73

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Estado del Sistema de Control Interno: 99%

AMBIENTE DE CONTROL

Nivel de Cumplimiento del Componente: 96%

FORTALEZAS:

En la Entidad se ha interiorizado el Código de Integridad y se está cumpliendo correctamente la Ley de Transparencia

Se cuenta con un Mapa de Riesgos de Corrupción el cual se cumple y se realizan los seguimientos cuatrimestrales

DEBILIDADES:

Se deben revisar los Riesgos de Corrupción para actualizarlos de acuerdo a situación actual de la entidad.

Los manuales respecto a las Líneas de defensa establecidas en el MIPG se deben ajustar



Es necesario definir las líneas de reporte en temas clave atendiendo el esquema de Líneas de defensa

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 69 DE 73

EVALUACION DE RIESGOS

Nivel de Cumplimiento del Componente: 100%

FORTALEZAS:

Se cuenta con un sistema de Administración de Riesgos para los 8 procesos institucionales, que la actualidad está funcionando sin haberse materializado ningún riesgo, igualmente se realiza seguimiento a los Mapas de Riesgo de cada proceso por parte de Control Interno.

DEBILIDADES:

Se cuenta con una política para la Administración de Riesgos y la cual no está actualizada.

No se ha actualizado el DOFA de la entidad para determinar si hay cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos



El Mapa de Riesgos anticorrupción debe actualizarse a las condiciones actuales.

ACTIVIDADES DE CONTROL

Nivel de Cumplimiento del Componente: 100

FORTALEZAS:

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 70 DE 73

La entidad cuenta con un Sistema de Gestión de calidad certificado el cual le permite contar con controles para todos sus procesos

La entidad tiene un sistema de control interno funcionando eficazmente, el cual realiza seguimientos al Mapas de Riesgos, Planes operativos, Planes de mejoramiento y deban actividades de evaluación y acompañamiento para que los controles funcionen.

DEBILIDADES:

No se han identificado y documentado situaciones específicas donde no es posible segregar adecuadamente las funciones como es el caso del Jefe de control Interno que requiere la entidad y hoy lo ocupa un funcionario de carrera de otro proceso institucional.

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Nivel de Cumplimiento del Componente: 100%

FORTALEZAS:

La entidad cuenta con una buena política de información y comunicación con software contable, Intranet Institucional, Correos Institucionales, Plataformas de rendición de Cuentas como el SIA, el PETI. Además Aplicativos propios como el Manual de Operaciones, Nomograma, Guía de Auditoria Territorial.



La entidad cuenta con Manual de Comunicaciones, Código de Buen Gobierno, Código de Integridad

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 71 DE 73

DEBILIDADES

La Entidad no cuenta con un software para correspondencia interna y externa

Es necesario complementar la base de datos existentes con otros usuarios u grupos de valor de la contraloría

Es necesario complementar las evaluaciones de la percepción con otros usuarios y grupos de valor de la contraloría

MONITOREO

Nivel de Cumplimiento del Componente: 100%

FORTALEZAS:

La entidad cuenta con un Plan de Auditoria anual de Control Interno y calidad que evalúa la Planeación de la entidad como los Planes operativos, Seguimiento al mapas de riesgos, Evaluación Institucional de Gestión por dependencias, Informe de revisión por la dirección, Seguimiento a Planes de mejoramiento interno y externos, Informe de austeridad, Informe de Control Interno contable

DEBILIDADES:



Complementar el informe de revisión por la dirección con conclusiones acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 72 DE 73

Los líderes de proceso cuenta con cuadros de control de las actividades de sus proceso y de control, es necesario que los líderes de proceso gestionen y diligencien los cuadros periódicamente para contar con la información oportunamente

CONCLUSIONES GENERALES SOBRE EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

1. Todos los componentes de Control Interno están operando juntos, teniendo en cuenta que la Contraloría cuenta con un Sistema de Gestión de Calidad maduro y un Sistema de Control Interno funcionando, que le ha permitido adherirse a la dimensión 7 del MIPG de una forma ágil y coordinada.
2. El Sistema de Control Interno en la Contraloría es efectivo, el cual ha contribuido a que la entidad cumpla los objetivos misionales y se detecten las desviaciones oportunamente.
3. La Contraloría cuenta dentro de sus Sistema de control interno con la institucionalidad que le ha permitido cumplir con sus Objetivos Misionales establecidos en el Plan Estratégico de la Entidad.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO
9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 73 DE 73



APROBADO POR:

SANDRA PAOLA LEON DIAZ
Contralora Municipal Encargada
REPRESENTANTE LEGAL

AUDITOR PRINCIPAL:

VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR

AUDITOR ACOMPAÑANTE:

LUIS ALFONSO LOZANO CAMACHO

Control Fiscal, con Efectividad y Transparencia
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co