

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSION : 06	PÁGINA 1 DE 91

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

FECHA: 30 de septiembre de 2021

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 2021.
- 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 91	

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**

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 91	

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.

El desarrollo del 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 2021 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 91	

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

En el proceso Auditor se seleccionaron cinco (4) Auditorías, 2 auditorías del primer semestre de 2021y 2 auditora del 2 semestre de 2020. La auditoría revisó el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la guía de auditoria territorial versión 4.0. y la parte planeativa del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 2021, de acuerdo a los documentos y registros liberado de la Guía de Auditoria Territorial –GAT bajo normas ISSAI

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, Jurisdicción Coactiva y Administrativo Sancionatorio.

En el Proceso de Gestión Administrativa se revisaron en total 24 contratos del segundo semestre de 2020 y primer semestre de 2021, por parte de Profesional Externo Abogado Leonardo Moscote salcedo, en el desarrollo del Control a Contratación que realiza Control Interno.

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 2021, del 1 de enero de 2021 al 30 de junio de 2021.

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.

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 91

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 2021
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO 2021
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA 2020
- SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2021
- SEGUIMIENTO AL SIGEP 2021
- SEGUIMIENTO A ATENCION DE PQRSD 1 semestre de 2021
- GESTION DOCUMENTAL

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

OPORTUNIDAD DE MEJORA

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 6 DE 91

(01) En la auditoría realizada se encontró que los 8 procesos cuentan con Mapa de Riesgos pero no tienen acciones para abordar las 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 34 acciones y están 6 acciones en ejecución, lo cual se considera en la presente auditoría como una gestión satisfactoria.

PROCESO	TOTAL DE RIESGOS	ACCIONES IMPLEMENTADAS	ACCIONES EN EJECUCION	ACCIONES SIN IMPLEMENTAR	INDICADOR
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	7	6	1	0	99.38%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	4	3	1	0	94.12%
GESTION ADMINISTRATIVA	8	8	0	0	98.11%

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 91

GESTION FINANCIERA	5	5	0	0	100%
GESTION ADQUISICIONES	4	3	1	0	90%
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	6	0	0	99.7%
PLANEACION ESTRATEGICA	3	2	1	0	95.6%
PARTICIPACION CIUDADANA	3	1	2	0	73.75%
TOTAL	40	34	6	0	92.82%

Se encuentran evidencias acordes con las acciones implementadas para prevenir y evitar la materialización del riesgo en un **92.82%**.

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

1 procesos cuentan con un avance en las acciones para mitigar el riesgo entre el 70% y el 100%. El 85% de las acciones para mitigar el riesgo se están implementadas.



El 15% de las acciones para mitigar el riesgo se están ejecutando.

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 91

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 2021 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 2021. Se realizó asesoría en administración del riesgo está programada en el mes de septiembre de 2021 y en la actualidad se se está actualizando el mapa de riesgos de acuerdo a la guía de administración del riesgo versión 5 de la DAFP

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 91

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El Plan de mejoramiento por procesos consta de 31 acciones, de las cuales 31 son de Mejora, 0 Correctivas y 0 Correcciones. Se han cerrado 22 acciones faltan por cerrar 9 acciones.

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 septiembre de 2021 en un 80.1% así:

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

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		VERSION : 06 PÁGINA 10 DE 91

GESTION ADQUISICIONES	7	7	0	0	6	1	85.7%
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	1	1	0	0	0	1	50%
PLANEACION ESTRATEGICA	12	12	0	0	6	6	50%
PARTICIPACION CIUDADANA	4	4	0	0	3	1	75%
TOTAL	31	31	0	0	22	9	80.1%

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:

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

VERSIÓN : 06

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

PÁGINA 11 DE 91

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%
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%

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 12 DE 91

Del cuadro anterior se observa que de 16 Hallazgos detectados por la Auditoria General de la República se pactaron 16 acciones de mejoramiento, de las cuales 15 se han ejecutado, 1 están en ejecución y 0 no se han ejecutado, estando en los términos, las cuales corresponden al Proceso Auditor. Las acciones en ejecución están los términos para su cumplimiento

SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2021

El Plan de Mejoramiento pactado con la AGR cuenta 16 Hallazgos y 16 acciones de mejoramiento, las cuales se han cumplido en un 97% de cumplimiento, lo cual se considera en la presenta auditoria como una gestión sobresaliente, como se observa en la tabla siguiente:

PROCESO	No DE ACTIVIDADES	AVANCE
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	6	95.67%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	4	96.5%
GESTION ADMINISTRATIVA	21	84.9%
GESTION FINANCIERA	NA	NA

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	
			PÁGINA 13 DE 91

GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	7	98.5%
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	4	71.25%
TOTAL	41	87%

Se evidencia un cumplimiento General del Plan Operativo 2021 en la vigencia 2021 del **87%**, por parte de los procesos de Responsabilidad Fiscal y jurisdicción Coactiva, Participación ciudadana, Gestión Administrativa, Fiscalización y Medición, Análisis y Mejora

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

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	VERSION : 06	PÁGINA 14 DE 91

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 procedimientos 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

Sin observaciones

PROCESO GESTION DE ADQUISICIONES

PLANEAR

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	VERSION : 06	PÁGINA 15 DE 91

PLAN OPERATIVO

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

HACER

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

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	
			PÁGINA 16 DE 91

GESTION DOCUMENTAL

OPORTUNIDAD DE MEJORA

- (04) Actualizar el escaneo de las hojas de vida activas
- (05) Reorganizar el Archivo Histórico y hacer depuración

VERIFICAR

INDICADORES

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

- MAPA DE RIESGOS

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 91

El proceso cuenta con 4 Riesgos del proceso y 8 acciones de las cuales se han cumplido 6 en un 100%, 2 en un 80% (Verificar en el carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2020 del Buffalo)

Porcentaje de avance del 90%

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso no tiene pactado Plan de Mejoramiento con la AGR 2020.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 7 acciones de mejora se han cerrado 6 acciones,(Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)

Porcentaje de avance 85.7%

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

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	VERSION : 06	PÁGINA 18 DE 91

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

PROCESO GESTION FINANCIERA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

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	VERSION : 06 PÁGINA 19 DE 91	

HACER

INFORME DE LA EJECUCION FINANCIERA, PRESUPUESTAL E INFORMACION NICSP

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 julio de 2021.

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,

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 91	

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 118 actividades de las cuales 19 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 través del software Delfín a nivel de interfaces los cuales reportan los movimientos a contabilidad operando en un ambiente de sistema integrado de retroalimentación de información.

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	VERSION : 06 PÁGINA 21 DE 91	

Se encontraron diligenciados los libros Auxiliares, las conciliaciones bancarias y los ajustes correspondientes a la vigencia 2021. Los funcionarios que ejecutan las actividades relacionadas con el proceso contable aplican el nuevo catálogo General de Cuentas para las entidades de Gobierno (NICSP), para el reporte de la información financiera a la administración municipal de Barrancabermeja,

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

Los estados financieros se ajustan a los procedimientos y normas expedidas por la Contaduría General de la Nación, las ejecuciones de ingresos están debidamente soportadas, así como los pagos realizados y los movimientos de Tesorería a que haya lugar, garantizando el registro adecuado en las operaciones diarias que realiza el área financiera, con el fin de llevar un control de todos los ingresos y egresos, así mismo, se ejecuta el presupuesto de la Contraloría de conformidad con las normas legales vigentes; Decreto 111 de 1996 y acuerdo municipal 101 de 1997. aprobado por el honorable concejo municipal mediante el acuerdo número 008 del 26 de noviembre de 2020 y el decreto municipal número 314 del 24 de diciembre de 2020.

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.

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 22 DE 91

TESORERIA

Revisados los documentos soportes en la oficina de Tesorería, para efectos de pagos se cumple con lo establecido en el artículo 112, del parágrafo 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, apoyados en el sistema de seguridad informática del banco de Bogotá, el cual opera a través de las claves de seguridad, la respectiva identificación de la IP del Computador y la utilización del token para evitar posibles riesgos de hacker en la cuenta bancaria a nombre de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

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.

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	VERSION : 06	PÁGINA 23 DE 91

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 1175 del 27 de agosto de 2020 y la resolución número 162 de diciembre de 2020.

PRESUPUESTO

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 los artículos 77, 78, 79, 80 y 81 del acuerdo 101 de 1997.

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

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

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 91	

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 realizan mensualmente.

CONCLUSION

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 25 DE 91	

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-0038 del 14 de abril de 2020, en el cual se informa de la proyección del presupuesto para la vigencia del año 2021, con una apropiación inicial de \$ 3.264.184.528, 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 00459 del 18 de mayo de 2020, se detalla la cifra enviada por la secretaria de hacienda correspondiente a la suma de; \$ 3.264.184.528, 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 desagregó el presupuesto en los tres grupos de gasto de funcionamiento como son: servicios personales, gastos

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	VERSION : 06 PÁGINA 26 DE 91	

generales y transferencias con en valor total consolidado de \$ 3.264.184.528. Así: Servicios Personales asociados a la nómina \$ 2.798.117.209, Gastos Generales \$ 308.850.000 y Transferencias Corrientes \$ 157.217.319 Anexo no. 03 (01 folio).

4. Aprobación del presupuesto

De acuerdo al Artículo 73 del Acuerdo 101 de 1997, presentar fotocopia de la Expedición de la resolución de Detalle del presupuesto de la Contraloría municipal para la respectiva vigencia. Revidado el expediente se pudo comprobar que el presupuesto de la Contraloría Municipal, fue aprobado mediante acuerdo número 008 del 26 de noviembre de 2020 y detallado mediante decreto de liquidación número 314 del 24 de diciembre de 2020 en la suma de; (\$ **3.207.006.448**), el cual se redujo respecto de la cifra inicial la suma de (\$57.178.080), cifra final detallada por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, según resolución número 172 de diciembre 30 de 2020. Anexo no. 04 (01 folio).

5. Modificaciones al Presupuesto

Según ejecución Presupuestal, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja a julio 30 de 2021 se han realizado las siguientes Modificaciones;

- Resolución número 024 de febrero 16 de 2021 (2 folios).
- Resolución número 039 de marzo 26 de 2021 (2 folios).
- Resolución número 058 de junio 08 de 2021 (2 folios).
- Resolución número 067 de julio 02 de 2021 (2 folios).

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	VERSION : 06	PÁGINA 27 DE 91

- Resolución número 077 de julio 16 de 2021 (2 folios).

6. Ejecución Presupuestal Vigencia 2021

La Contraloría de Barrancabermeja, para la vigencia 2021, presentó su presupuesto inicial por valor de \$ 3.207.006.448, Que a la fecha julio 31 se ha ejecutado la cifra de; \$ 1.831.302.201, lo cual significa una ejecución del 57,10%.

Cuentas por Pagar. A fecha julio 31 de 2021 no hay pendientes cuentas por pagar.

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

Relación de Ingresos y gastos a la fecha.

INGRESOS	\$ 1.901.914.933.00
PAGOS	\$ 1.631.234.748,87
SALDO DE TESORERIA	\$ 270.680.185.00

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja a 31 de julio de 2021, presenta un saldo por ejecutar de \$ 1.373.904.247.

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	VERSION : 06	PÁGINA 28 DE 91

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

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA -P.A.C VIGENCIA 2021	
RELACION PAC DE TRANSFERENCIAS	
PPTO. VIGENCIA 2021	
TRANSFERENCIAS	VALOR
ENERO	\$ 325.119.394
FEBRERO	\$ 265.119.039
MARZO	\$ 274.980.401
ABRIL	\$ 247.483.795
MAYO	\$ 240.293.033
JUNIO	\$ 304.371.572
JULIO	\$ 244.547.699
AGOSTO	\$ 224.055.080
SEPTIEMBRE	\$ 212.225.035
OCTUBRE	\$ 223.555.080
NOVIEMBRE	\$ 343.597.940
DICIEMBRE	\$ 301.658.380
TOTAL TRANSFERENCIAS	\$ 3.207.006.448

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	VERSION : 06	PÁGINA 29 DE 91

CUADRO Relación de ingresos Vigencia 2021.

7. CUADRO Cumplimiento en la ejecución de gastos Vigencia 2021

CONCEPTO	INICIAL	DEFINITIVO	PAGOS	EJECUCION	PARTICIPACION
SERVICIOS PERSONALES	2.740.939.129	2.749.580.491	1.523.962.626	60,99%	85,74%
GASTOS GENERALES	308.850.000	302.880.167	107.004.030	50,80%	9,43%
Transferencias Corrientes	157.217.319	154.545.790	268.092	0,17%	4,82%
Total	3.207.006.448	3.207.006.448	1.631.234.748	51.%	100%

Cuadro; Análisis de Gastos y Porcentaje de Ejecución de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja vigencia 2021

Este cuadro muestra el estado de la ejecución a la fecha julio 31 de 2021, respecto a los pagos en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, se puede observar que se ejecutó gastos por la suma de \$ 1.631.234.748,87 equivalente al 50.86% frente al presupuesto definitivo de \$ 3.207.006.448, dejando un saldo por ejecutar de \$ 1.575.771.700.00

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 30 DE 91	

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:

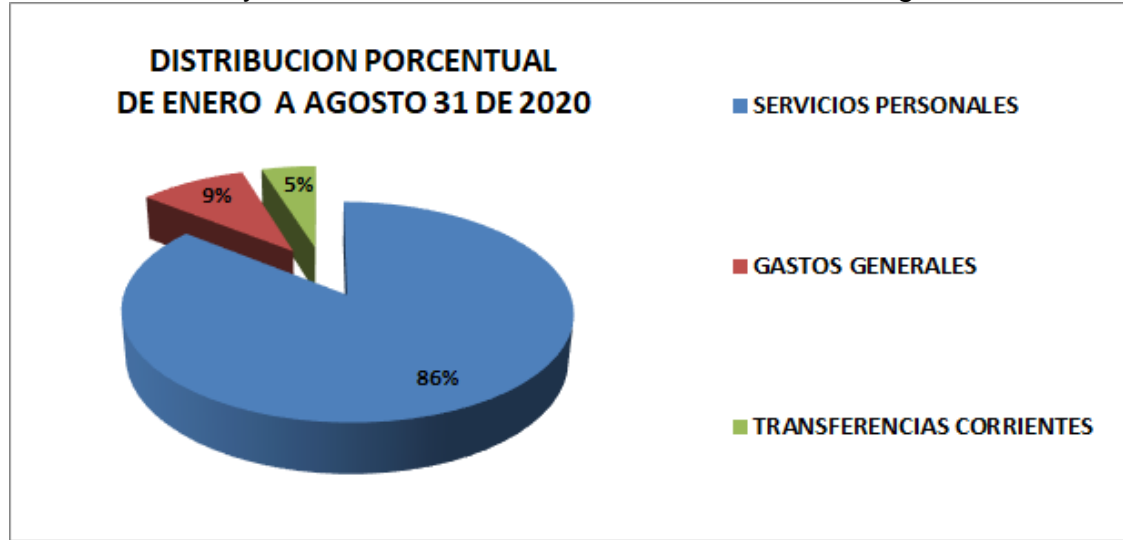


Gráfico N° 1. Comportamiento de la ejecución por gasto a fecha julio 31 de 2021, de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

El grafico No1 muestra el comportamiento de la distribución porcentual de gastos,

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	
			PÁGINA 31 DE 91

Destacándose Servicios Personales con el 85,74% de participación, Gastos Generales una Participación del 9.43% y Transferencias Corrientes del 4.82%.

CUADRO No. 7 Gastos de personal

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

VERSIÓN : 06

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

PÁGINA 32 DE 91



NOMINA PLANTA			
No	Nombre	Nivel	Asignacion Basica
1	SAMPAYO QUIÑONES CLAUDIA X.	Asistencial	\$ 2.087.943
2	RODRIGUEZ DIAZ CONSTANZA	Asistencial	\$ 2.290.876
3	RANGEL CATALAN WALTER	Tecnico	\$ 2.990.740
4	NAVARRO BELTRAN DIANA CAROLINA	Directivo	\$ 8.741.890
5	GOMEZ RODRIGUEZ REINALDO	Directivo	\$ 6.859.403
6	LEON DIAZ SANDRA PAOLA	Directivo	\$ 14.439.012
7	CAPDEVILLA NUÑEZ MARIO	Profesional	\$ 6.270.586
8	BUSTOS JAIME ENRIQUE	Profesional	\$ 6.270.586
9	CARRASCAL MORALES ALVARO	Profesional	\$ 6.270.586
10	FLOREZ SALAZAR VICTOR HUGO	Profesional	\$ 6.270.586
11	JARAMILLO JIMENEZ DIANA	Profesional	\$ 6.270.586
12	RIAÑO GALVIS JOSE ANTONIO	Profesional	\$ 6.270.586
13	RIVERO ORTEGA LUIS ALBERTO	Profesional	\$ 6.270.586
14	RODRIGUEZ RUIZ ARNULFO	Profesional	\$ 6.270.586
15	ROYERO MANCERA LAVOISSIER	Profesional	\$ 6.270.586
16	RUIZ JASBON ELBA CRISTINA	Profesional	\$ 6.270.586
17	LOZANO CAMACHO LUIS ALFONSO	Profesional	\$ 6.270.586

El cuadro anterior muestra la relacion de salarios devengados por cada uno de los funcionarios de la contraloria 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 33 DE 91	

8. Cumplimiento normativo presupuestal.

De acuerdo al Decreto No 111 de 1996, Acuerdo 101 de 1997 y la Resolución No 172 de diciembre 30 de 2020, 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 2021, 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 2021 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,

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	VERSION : 06	PÁGINA 34 DE 91

dicho sistema de información financiera cumple con los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

10. Verificar el cumplimiento de la ley 617 de 2000

Para la vigencia 2021, sus ingresos por el concepto de Transferencias para funcionamiento están otorgadas y aprobadas por el Honorable consejo municipal de Barrancabermeja, según acuerdo número 008 del 26 de noviembre de 2020 y detallado y liquidado mediante decreto número 314 del 24 de diciembre de 2020, calculadas de acuerdo a la legislación fue aprobado en la suma de; (\$3.207.006.448), cifra la cual está por debajo de lo establecido según el inciso del parágrafo único del artículo 2 de la ley 1416 de 2010, el cual dice; “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, por lo tanto dicha cifra será sometida a revisión ya que existe un saldo a favor de la Contraloría Municipal, igual a la suma de; (\$144.669.920.47), teniendo en cuenta la aplicación de la ley 1416 avalado por la oficina de planeación departamental en cumplimiento de su función constitucional establecida en el artículo 1o del decreto 4514 de 2007 y el articulo 2.6.1.2.1 del decreto 1068 de 2015, según el siguiente cuadro:

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

VERSIÓN : 06

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

PÁGINA 35 DE 91



SC 4100-1

**APLICACIÓN LEY 1416 DE NOVIEMBRE 24 DE 2010
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA**

Vigencias	IPC Caus	IPC proye	IPC Aplic	Presupuesto Definitivo	Presupuesto Aprobado	Saldo x Devolver	Saldo a Favor	Saldo Neto a favor de
					Vigencia	Contraloria	Contraloria	Contraloria
2010	3,17	2,25		2.196.594.470,00				
2011	3,73	3,0	3,17%	2.266.226.514,70	2.266.226.515,00	- 0,30		
2012	2,44	3,5	3,73%	2.350.756.763,70	2.356.875.575,00	- 6.118.811,30		
2013	1,94	3,0	3,00%	2.421.279.466,61	2.425.854.296,00	- 4.574.829,39		
2014	3,66	3,0	3,00%	2.493.917.850,61	2.494.131.901,00	- 214.050,39		
2015	6,77	3,0	3,66%	2.585.195.243,94	2.585.195.244,00	- 0,06		
2016	5,75	3,0	6,77%	2.760.212.961,95	2.740.540.473,98		19.672.487,97	
2017	4,09	4,0	5,75%	2.918.925.207,27	2.822.756.688,20		96.168.519,07	
2018	3,18	3,5	4,09%	3.038.309.248,24	2.935.666.955,72		102.642.292,52	
2019	3,80	3,0	3,18%	3.134.927.482,34	3.053.093.633,95		81.833.848,39	
2020	1,61	2,0	3,80%	3.254.054.726,67	3.175.217.379,31		78.837.347,36	
2021		3,0	3,00%	3.351.676.368,47	3.207.006.448,00		144.669.920,47	

INFORMACION NICSP

Se realizó un análisis del movimiento contable de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, mes a mes el cual se fundamenta en los lineamientos legales establecidos por la Contaduría General de la Nación para el manejo de la información contable de las diferentes categorías de información contable pública, con el fin de dar aplicabilidad a las Normas Internacionales de contabilidad del sector público NICSP, determinando los diferentes cambios que se deben realizar en el manejo de las dinámicas contables, las labores realizadas en el área de contabilidad en este periodo fueron las siguientes:

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	VERSION : 06	PÁGINA 36 DE 91

- a. Aplicación de la Resolución N. 194 del 3 de Diciembre de 2020 de la CGN por la cual se señala la obligación para las contralorías territoriales de organizar y reportar en forma independiente la información contable de las diferentes categorías de información a la Contaduría General de la Nación.
- b. Solicitud ante la Contaduría General de Nación de la Clave de acceso al sistema CHIP.
- c. Aplicación del manual para la elaboración validación y envío de la información contable pública de las diferentes categorías, dando aplicación conforme a la Resolución N. 194 del 3 De diciembre de 2020.
- d. Conciliación de las cuentas bancarias, y demás cuentas que conforman el movimiento contable de la entidad, así como amortizaciones depreciaciones, ajustes de la propiedad planta y equipo entre otros necesarios para la realización de los estados financieros de la entidad.
- e. Creación o eliminación de cuentas que por ajustes internos de la contaduría general de la nación cuando hay lugar a ello, con el objetivo de que en el momento de validación estas cuentas estén acorde y la validación sea un éxito.
- f. Elaboración de los estados financieros mensuales y trimestrales
- g. Validación y envío de los estados financiero por medio de la plataforma CHIP de la CGN. Estos se envían de manera trimestral los cuales son los siguientes:

CGN2015.001SALDOS Y MOVIMIENTOS

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 91	

- ✚ **CGN2015.002 OPERACIONES RECIPROCAS**
- ✚ **CGN2016C01 VARIACIONES**
- ✚ **CGN2020_004_COVID_19**

- h. Informe de **DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO**, se envía por medio de la plataforma CHIP de la Contaduría General de Nación cada 4 meses.
- i. Mensualmente se preparan estados financieros de la entidad con el fin de suministrar información sobre la posición financiera, el desempeño financiero y las variaciones en una empresa, así como evaluar la capacidad que tiene la entidad para continuar en funcionamiento normal necesario para cumplir sus objetivos.
- j. Participar activamente en el comité de sostenibilidad administrativa y financiera de la información contable de la entidad, y hacer los ajustes que en él se den conforma a la normatividad vigente.
- k. Estar actualizado en todo lo relacionado con los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación, y así mismo tener actualizada la información contable publica de la entidad.

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	VERSION : 06	PÁGINA 38 DE 91

GESTION DOCUMENTAL

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

VERIFICAR

INDICADORES

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

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades.

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 91

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

- MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 5 Riesgos del proceso y 5 acciones de las cuales se han cumplido 5 en un 100% (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2020 del Buffalo)

Porcentaje de avance: 100%

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 2020 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

No tiene acciones de mejoramiento Internas

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	VERSION : 06	PÁGINA 40 DE 91

PROCESO GESTION ADMINISTRATIVA

PLANEAR

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

- PLAN OPERATIVO

A junio 30 de 2021 el Proceso de Gestión Administrativa ha cumplido con las metas propuestas en el Plan operativo de la vigencia 2021, con un avance del 84.9% en sus actividades. Las evidencias registradas fueron consultadas por parte del responsable de control interno. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2021 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 41 DE 91	

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 2021 y segundo semestre de 2020.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

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 2021, se evidencio que la Secretaria General con funciones de Talento Humano, divulgó información relacionada con el SIGEP a través de Circulares y

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 91

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 04 de fecha 01 de febrero de 2021 directrices de la actualización de hoja de vida, 028 de fecha 28 de mayo de 2021 cursos y capacitaciones virtuales y Circular No 036 de 10 de junio de 2021 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 personal de carrera y finalizando con los

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 43 DE 91

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

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 91

- ✓ Datos actuales del Servidor Público
- ✓ Contratos vigentes

De la revisión efectuada se encontró:

- Con relación a la actualización de las Hojas de Vida

Revisado el reporte “Datos actuales del Servidor Público” emitido por SIGEP, se encuentran 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,

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 45 DE 91

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:

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

	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 91

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, los cuales son:

No.	NOMBRE	IDENTIFICACIÓN
1	SANDRA PAOLA LEON DIAZ	1.096.188.936
2	DIANA CAROLINA NAVARRO BELTRAN	63.557.279

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	VERSION : 06	PÁGINA 47 DE 91

3	VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR	91.424.312
4	LAVOISSIER ROYERO MANCERA	8.683.873
5	ELBA CRISTINA RUIZ JASBON	63.298.931
6	DIANA JARAMILLO JIMENEZ	37.936.999
7	LUIS ALBERTO RIVERO ORTEGA	6.886.863
8	JAIME ENRIQUE BUSTOS	91.444.672
9	WALTER RANGEL CATALAN	12.537.064
10	ALVARO CARRASCAL MORALES	13.892.528
11	ARNULFO RODRIGUEZ RUIZ	13.884.167

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 91

12	JOSE ANTONIO RIAÑO GALVIS	91.286.391
13	LUIS ALFONSO LOZANO CAMACHO	13.743.564
14	REINALDO GOMEZ RODRIGUEZ	79.305.170
15	MARIO CAPDEVILLA NUÑEZ	72.125.328
16	CONSTANZA RODRIGUEZ DIAZ	37.933.676
17	CLAUDIA XIOAMARA SAMPAYO QUIÑONEZ	63.471.909

A la fecha se encuentra que ningún funcionario fue desvinculado de la entidad según reporte del SIGEP donde se muestra su **ESTADO HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2021.**

Con relación a las Hojas de Vida de los Contratistas

De los treinta y siete (37) contratos registrados en lo corrido de la presente vigencia, dos (02) contratistas se encuentran desvinculados de la entidad y treinta y cinco (35) se encuentran actualmente con contrato vigente con la entidad.

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 49 DE 91

NUMERO	FECHA DE CONTRATO	CONTRATISTA	ESTADO HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2021
001-2021	22/01/2021	ANÍBAL PALENCIA RAMÍREZ	VIGENTE
002-2021	22/01/2021	JORGE EYDER ARENAS RIVERO	VIGENTE
003-2021	22/01/2021	LEIDY PAOLA MARTINEZ GAMARRA	VIGENTE
004-2021	25/01/2021	JENNIFER ALICIA GUERRA PACHECO	VIGENTE
005-2021	25/01/2021	JOSE DE JESUS QUICENO FLOREZ	VIGENTE

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 50 DE 91

006-2021	26/01/2021	LUZ ELENA PALMA EGEA	VIGENTE
007-2021	26/01/2021	KATHERIN VANESSA OSORIO ACOSTA	VIGENTE
008-2021	26/01/2021	LAURA MARCELA ECHEVERRIA	VIGENTE
009-2021	27/01/2021	VIVIANA ASMITH BETANCUR RENDON	VIGENTE
010-2021	27/01/2021	ORLANDO CASTRO PEREZ	VIGENTE
011-2021	02/02/2021	KELLY PAOLA REMOLINA	VIGENTE
012-2021	15/02/2021	LEONARDO MOSCOTE SALCEDO	VIGENTE

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 91

013-2021	15/02/2021	YOHENNY MAYDE HERNANDEZ	VIGENTE
014-2021	15/02/2021	CRISTHIAN MAURICIO MENESES	VIGENTE
015-2021	18/02/2021	JHON FREDY GUARIN VERGEL	VIGENTE
016-2021	22/02/2021	SANDRA PAOLA MEZA PARRA	VIGENTE
017-2021	23/02/2021	BEATRIZ ELENA RAIGOZA	VIGENTE
018-2021	02/03/2021	PAOLA MARIA AGUDELO RUEDA	VIGENTE
019-2021	03/03/2021	MARIANO CABANZO MENESES	VIGENTE

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 52 DE 91

020-2021	03/03/2021	JOSE MIGUEL QUINTANA ZAPATA	VIGENTE
021-2021	08/03/2021	YURBENIS PACHECO	TERMINACION CONTRATO
022-2021	10/03/2021	ZUGEY PAOLA OSPINO GONZALEZ	VIGENTE
023-2021	23/03/2021	NANCY ESTER CUEVAS DOMINGUEZ	VIGENTE
024-2021	23/03/2021	KAREN GISSET NUÑEZ HERRERA	VIGENTE
025-2021	26/03/2021	YADI MÁRQUEZ MÁRQUEZ	VIGENTE
026-2021	26/03/2021	DINA JULIETH PARRA TOLOZA	VIGENTE
027-2021	26/03/2021	MARIA ALEXANDRA LINARES	VIGENTE

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		PÁGINA 53 DE 91

028-2021	05/04/2021	NASLY YICET LAMPREA ARRIETA	VIGENTE
029-2021	08/04/2021	FUSIÓN EMPRESARIAL AR S.A.S	VIGENTE
030-2021	14/04/2021	AUTOMOTRIZ GBC S.A.S.	VIGENTE
031-2021	13/04/2021	ICONTEC	TERMINACION CONTRATO
032-2021	15/04/2021	LILIANA NÚÑEZ MANCIPE	VIGENTE
033-2021	15/04/2021	MARÍA LAUDID OSORIO PADILLA	VIGENTE
034-2021	11/05/2021	ALEXI GREGORIO LEON	VIGENTE

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 91

035-2021		CLAUDIA CECILIA JACOME RANGEL (BESTPRINT SUMINISTROS)	VIGENTE
036-2021	11/06/2021	LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS	VIGENTE
037-2021	15/06/2021	CLAUDIA CECILIA JACOME RANGEL (BESTPRINT SUMINISTROS)	VIGENTE



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 2021.

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*

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 91

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 036 de 10 de junio 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 2020, cuyo plazo para actualización vence el 31 de julio de 2021.

➤ *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.

2.- MODULO VINCULACIÓN / DESVINCULACIÓN

El Reporte de SIGEP para la vigencia 2021, no señala servidores desvinculados dela entidad, confrontada

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 91

esta información con el reporte entregado por la SecretariaGeneral, se encontró coincidencia del 100%.

OBSERVACIONES

- 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 2021.
- Se considera importante continuar trabajando en las campañas de actualización de Hoja de Vida y declaración de Bienes y Rentas, con el fin delogar que el 100% de los servidores vinculados a la Función Pública, cumplan con las obligaciones legales al respecto.

OPORTUNIDAD DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

INDICADORES

Los indicadores de la vigencia 2021 están diligenciados y actualizados.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

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 91

Sin Observaciones

- MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 8 Riesgos del proceso y 14 acciones de las cuales se han cumplido 13 en un 100% y una que corresponde al seguimiento del Plan operativo en el 84.9% (Verificar en el carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2021 del Buffalo)

Porcentaje de avance: 98.11%

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso lleva un avance del 100% de 4 acciones pactadas (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2020 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo)

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 4 acciones de mejora se han cerrado 4 acciones, (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por

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	VERSION : 06	PÁGINA 58 DE 91

procesos delBuffalo).

Porcentaje de avance 100%

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 evidenciando un avance del 95.67% en la medición de 30 de junio de la vigencia 2021. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2021 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 59 DE 91

Se evidencia el cumplimiento de procedimiento establecido en la Guía del Proceso Auditor versión 4 y la Guía de auditoria en el marco de las normas ISSAI tanto en la planeación de auditorías como en las auditorías realizadas.

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

HACER

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

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 91

VERIFICAR

INDICADORES

Los indicadores de 2021 están diligenciados con el análisis de datos a la fecha de la auditoria.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

- MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 7 Riesgos del proceso y 8 acciones de las cuales se han cumplido 6 en un 100% y una que corresponde al seguimiento del Plan operativo en un 95.67% (Verificar en el carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2021 del Buffalo)

Porcentaje de avance del 99.38%

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 91

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones.

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

En el Plan de Mejoramiento pactado con la AGR vigencia 2020, tiene una acción la cual se encuentran cumplidas en un 100% una acción. (Verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2020 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 2 acciones de mejoramiento se han cerrado 2 acciones (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento

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 62 DE 91

por procesos del Buffalo)

Porcentaje de avance del 100%

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 96.5% en sus actividades, de acuerdo con la medición de 30 de junio de la Vigencia 2021. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2021 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

PLANEAR

SIN OBSERVACIONES

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 63 DE 91

HACER

No se evidenciaron salidas no conformes, Hallazgo o No conformidades

- **Proceso de Responsabilidad Fiscal**

SIN OBSERVACIONES

- **Proceso de Jurisdicción Coactiva**

SIN OBSERVACIONES

- **Procedimiento Administrativo Sancionatorio**

SIN OBSERVACIONES

VERIFICAR

INDICADORES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

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 64 DE 91

Sin observaciones

- MAPA DE RIESGO

El proceso cuenta con 4 Riesgos del proceso y 6 acciones de las cuales se han cumplido 5 en un 100% y una que corresponde al seguimiento del Plan operativo en el 96.5% (Verificar en el carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2021 del Buffalo)

Porcentaje de avance 94.12%

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

Existe un Plan de Mejoramiento 2021 pactado con la AGR con tres (3) acciones, de las cuales existen tres (2) están cumplidas con el 100% y 1 están en ejecución. (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2021 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo). Avance: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		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 65 DE 91

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 1 acción de mejoramiento se ha cerrado acción (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos delBuffalo)

Porcentaje de avance del 100%

PROCESO PARTICIPACION CIUDADANA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

A junio 30 de 2021 el Proceso de Participación Ciudadana ha cumplido con las metas propuestas en el Plan operativo de la vigencia 2020, con un avance del 71.25% en sus actividades. Las evidencias registradas fueron consultadas por parte del responsable de control interno. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2021 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 66 DE 91

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 2021, 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.

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 91

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- Por la pandemia este medio de recepción de PQRSD se limitó a su mínima expresión.

2. La ciudadanía en general también puede enviar sus Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias, Al correo electrónico info@contraloriabarrancabermeja.gov.co, las cuales se atienden de conformidad con lo señalado en los párrafos 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 2021, hasta el 30 de junio de 2021 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).

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 68 DE 91

Se recibieron del 1 de enero al 30 de junio de 2021, 58 Peticiones, 19 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.
 Por ventanilla se recibieron 1 Peticiones, 1 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Por correo electrónico se recibieron 49 Peticiones, 17 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Por Pagina Web se recibieron 8 Peticiones, 1 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Las respuestas de las PQRSD se realizan a través del canal electrónico que llegaron (correo electrónico y pagina 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 periodo 1 de enero al 30 de junio de 2021 se recibieron 58 derechos de petición, de los cuales 4 se dirigieron a la Dirección Técnica de Fiscalización, 6 a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, 47 a la Secretaría General y 1 a despacho.

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 91

OBSERVACIONES

SEGUIMIENTO A DENUNCIAS

El número de denuncias recibidas con corte a 31 de diciembre de 2020 fue de 34, de las cuales 18 se responsabilizó la Dirección Técnica de Fiscalización, 0 a Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y 16 a la Secretaría General del ente de control

OBSERVACIONES

A 30 de junio de 2021 se encuentra 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

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	
		VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 70 DE 91	

594	2021-06-24	Correo Electrónico	solicitud de información	solicitud de información referente a los hallazgos, indagaciones preliminares, proceso de responsabilidadfiscal	Edwar Javier Dueñas Sánchez	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-07-26
601	2021-06-28	PáginaWeb	solicitud de información	solicitud de información relacionada con el contrato 2774-19	Rodrigo Escobar	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-07-28
606	2021-06-28	Correo Electrónico	solicitud de información	solicitud de información relacionada con elcontrato de mantenimiento de la entidad	Rodrigo José Escobar Restrepo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-07-28

De las denuncias presentadas en este periodo se encuentran pendientes de responder de fondo a 30 de junio de 2021 las siguientes:

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 91

Número de identificación del Requerimiento	Fecha de recibido en la Entidad	Medio de Llegada	Tipo de Requerimiento	Asunto (brevedescripción)	Nombre de quien formula el requerimiento	Entidad afectada cuestionada o requerida	Fecha Límite establecida para dar respuesta de fondo
13	2021-01-14	Correo Electronico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en el contrato de prestación de servicios 2393-17 y 131-18	Carmen Celina Ibañez	Contraloria Municipal de Barrancabermeja	2021-07-13
74	2021-02-02	Correo Electronico	Denuncia	presuntas irregularidades por cobro de impuesto en el servicio publico de energia electrica	Anonimo	Contraloria Municipal de Barrancabermeja	2021-08-01
97	2021-02-12	Correo Electronico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en el contrato de consultoria No 1486-2017	Luis Ferley Sierra Jaimes	Contraloria Municipal de Barrancabermeja	2021-08-11

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 91

159	2021-02-24	Correo Electronico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en la ejecucion del pae 2020	Juan Carlos Serpa Perea	Secretaria de Educacion	2021-08-23
273	2021-03-24	Correo Electronico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en la ejecucion de obras contrato 608 y 605 de 2017	Lilibeth Acuña	Contraloria Municipal de Barrancabermeja	2021-09-23
311	2021-04-05	Pagina Web	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en la ejecucion del contrato 2774-19	Fernando Benavides Barrera	Contraloria Municipal de Barrancabermeja	2021-10-04
381	2021-04-21	Correo Electronico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en el recaudo y la	Humberto Nuñez Peñaloza	Contraloria Municipal de Barrancabermeja	2021-10-20

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 73 DE 91

				inversion de lo producido por la estampilla procultura			
568	2021-06-16	Correo Electronico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en la ejecucion del contrato 2747 de 2020	Carlos Eduardo Ramirez Villabona Milton Andres Ardila Guiza	Contraloria General de la Republica	2021-12-15

Si bien aún se encuentran dentro del termino para dar respuesta, se considera importante generar esta alerta para que se revise el tramite dado a estas denuncias.

En el informe de PQRSD anterior, a 31 de diciembre de 2020, se plasmó que las siguientes denuncias quedaban pendiente por responder:

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 74 DE 91



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 defondo	Fecha real de respuestade fondo
839	2020-07-06	Correo electrónico	Denuncia	solicitud de intervención para el pago de proveedores del PAE	Jhon Bayron Díaz Luis Francisco Flores Camargo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-01-05	2021-01-05
1055	2020-09-10	Correo electrónico	denuncia	presuntas irregularidades presentadas en convenios de cooperación del adulto mayor	Julián Mauricio Ruiz Rodríguez / Fabián Díaz Plata	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-03-09	2021-03-08
1113	2020-09-23	Correo electrónico	denuncia	presuntas irregularidades presentadas en contrato de aguas de Barrancabermeja	Orlando Reyes Sánchez	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-03-09	2021-03-23

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 75 DE 91

1191	2020-10-07	página web de la entidad	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en el concejo distrital por aprobación y compromiso de las vigencias futuras para el plan de	Camila Perdomo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-04-06	2021-02-17
				alimentación escolar PAE				
1192	2020-10-07	página web de la entidad	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en la ejecución del contrato No 067 de 2020	Camila Perdomo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-04-06	2021-03-08
1245	2020-10-16	Correo electrónico	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en el contrato No 3360-2019	Esperanza Castillo Ortiz / Luis Eduardo Solano Gallego, Jairo Bonza y Yesid Chacon Olea	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2021-04-15	2021-04-06

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 76 DE 91

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 58 peticiones y 19 denuncias.
- La dependencia con mayor contestación de Derechos de Petición para el periodo del presente informe fue la Secretaría General.
- La Dependencia con mayor contestación de Denuncias para el periodo del presente informe fue Dirección Técnica de Fiscalización.

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 77 DE 91

- De las denuncias presentadas, a 30 de junio de 2021 se encuentra ocho (8) pendientes de respuesta de fondo y están dentro de los términos.
- De las peticiones presentadas a 30 de junio de 2021 se encuentra tres (3) pendientes de respuesta de fondo y está dentro de los términos.
- 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 78 DE 91

- 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

SIN OBSERVACIONES

VERIFICAR



INDICADORES

Se evidencia indicadores en el proceso de Participación Ciudadana, de eficiencia, eficacia y efectividad diligenciados hasta mes de junio de 2021.

- MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 3 Riesgos del proceso y 4 acciones de las cuales se han cumplido 1 en un 100%, 1 en un 71.255 que corresponde al plan operativo y 2 en un 50% (Verificar en el carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2021 del Buffalo. Avance: 73.75%

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 79 DE 91

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

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

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 4 acciones de mejora se han cerrado 1 acción (Verificar en el carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos delBuffalo)

Porcentaje de avance del 75%

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 98.5% en sus actividades de acuerdo con la

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 80 DE 91

medición de 30 de junio 2021. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2021 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

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(06) 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

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 81 DE 91

Se evidencia medición anual y cumplimiento en los tres indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad en la vigencia de 2021

MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 6 Riesgos del proceso y 7 acciones de las cuales se han cumplido 6 en un 100%, y 1 en un 98.5 que corresponde al operativo (Verificar en el carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2021 del Buffalo)

Porcentaje de avance del 99.7%

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso no tiene acciones de mejoramiento con la AGR.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 1 acción de mejora se está ejecutando la acción, sin haberse cerrado a la fecha de revisión, (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)

Porcentaje de avance 50%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 82 DE 91

PROCESO PLANEACION ESTRATEGICA

PLANEAR

HALLAZGOS

Sin Observaciones

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(07) 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.

(08) Continuar con implementación la transferencia de la gestión del Conocimiento de los procesos.

HACER

HALLAZGOS

Sin observaciones.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

VERIFICAR

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 83 DE 91

INDICADORES

Se evidencia el diligenciamiento de los indicadores del proceso de Planeación Estratégica de la vigencia 2021. Los Indicadores de 2021 a la fecha están diligenciados.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

- MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 3 Riesgos del proceso y 9 acciones de las cuales se han cumplido 8 se han cumplido en un 100%, y 1 en un 87% que corresponde al cumplimiento del plan operativo (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2020 del Buffalo)

ACTUAR

- PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

No existe Plan de mejoramiento pactado con la AGR de la vigencia 2020.

- PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 12 acciones de mejora se han cerrado 6 acciones, (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)

Porcentaje de avance 50%

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 84 DE 91

CONCLUSIONES



Se detectaron ocho (8) 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 2021 en un 87% 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 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 80.1%, 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.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 85 DE 91	

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 Auditoria 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.

EVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

La evaluación del sistema de control interno se toma del INFORME DE EVALUACION INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO a 30 de junio de 2021, con una calificación de 99%

AMBIENTE DE CONTROL

Nivel de Cumplimiento del Componente: 96%

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 86 DE 91

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

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.

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 87 DE 91

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:

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:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 88 DE 91

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
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

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 89 DE 91

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 mapa 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

Los líderes de proceso cuentan con cuadros de control de las actividades de sus procesos 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.


	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 90 DE 91

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.

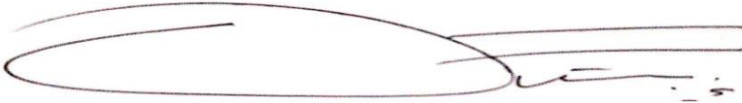
APROBADO POR:



SANDRA PAOLA LEON DIAZ
 Contralora Municipal Encargada
REPRESENTANTE LEGAL

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 91 DE 91

AUDITOR PRINCIPAL:



VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR

AUDITOR ACOMPAÑANTE:



LUIS ALFONSO LOZANO CAMACHO