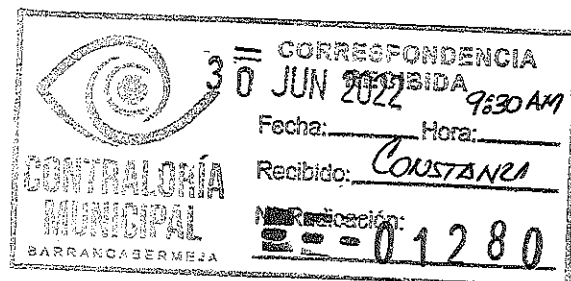


Barrancabermeja, 30 de junio de 2022

Doctora
DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
 Contralora Municipal
 Barrancabermeja



Asunto: Remisión de Informe de Auditoría Integrada al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno basada en riesgos vigencia 2022.

Me permito remitir adjunto, para su conocimiento y fines pertinentes el Informe de Auditoría Integrada al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno basada en riesgos vigencia 2022.



El presente informe es igualmente comunicado a los Líderes de proceso por correo electrónico oficial.

Cordialmente,



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

Anexo: Informe de Auditoría Integrada al Sistema de Gestión de Calidad y Control Interno basada en riesgos vigencia 2022.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 1 DE 137	

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

FECHA: 30 de junio de 2022

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.

PERSONAL ENTREVISTADO:



Líderes de Procesos del Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, de manera presencial.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

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.

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

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSION : 06	PÁGINA 3 DE 137

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 2022 al Sistema de Gestión se realizó de manera presencial de conformidad con la planificación establecida en el respectivo Plan de Auditoria.

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

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

En el proceso Auditor se seleccionaron tres (3) Auditorías, de la 2022. La auditoría revisó el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la 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 10 contratos del primer semestre de 2022, 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 2 hojas de vida, 2 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 2022, del 1 de enero de 2022 al 30 de junio de 2022.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

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

En el Proceso de Gestión financiera se revisó el Presupuesto, El PAC, Comprobantes de egreso, Conciliaciones Bancarias, documentos y registros del proceso, Contabilidad, Las NICSP, con el apoyo del Profesional Universitario de la Contraloría Lavoissier Royero Mancera.

La reunión de cierre de auditoria se llevó a cabo el 29 de junio de 2022, en la que se informó a los auditados las observaciones encontradas 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 2022
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO 2022
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA 2021
- SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2022
- SEGUIMIENTO AL SIGEP 2022
- SEGUIMIENTO A ATENCION DE PQRSD 1 semestre de 2022
- GESTION DOCUMENTAL

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

En la auditoría realizada se encontró que los 8 procesos cuentan con Mapa de Riesgos actualizados con la Guía de administración del Riesgo versión 5, del Departamento Administrativo de la Función Pública, utilizando la aplicación establecida por la DAFP.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
(BARRANCABERMEJA)

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 5 DE 137



ISO 9001

SC 4100-1

OPORTUNIDAD DE MEJORA

(01) Se recomienda establecer dentro del Mapa de Riesgos, las oportunidades, de acuerdo a la norma NTC ISO 9001:2015 Requisito 6.1 ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS Y OPORTUNIDADES.



PROCESO	TOTAL RIESGOS	DE ACCIONES IMPLEMENTADAS	ACCIONES EN EJECUCION	ACCIONES SIN IMPLEMENTAR	INDICADOR
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	7	1	6	0	53%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	4	1	3	0	60%
GESTION ADMINISTRATIVA	8	6	2	0	85%
GESTION FINANCIERA	5	3	2	0	78%
GESTION ADQUISICIONES	4	2	2	0	65%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 6 DE 137

MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	2	4	0	78%
PLANEACION ESTRATEGICA	3	0	3	0	43%
PARTICIPACION CIUDADANA	3	1	2	0	56.6%
TOTAL	40	16	24	0	64.8%

Se encuentran evidencias acordes con las acciones implementadas para prevenir y evitar la materialización del riesgo en un **64.8%**.

Los 8 procesos llevan un avance en el plan de acción de riesgos del más del 50%.

Los 8 procesos llevan 16 acciones implementadas en un 100%.

Los 8 procesos llevan 24 acciones en ejecución más del 50%.

No se presentas acciones sin implementar

PLAN ANTICORRUPCION



Se realizó seguimiento cuatrimestral al plan de anticorrupción y atención al ciudadano correspondiente a abril 30 de 2022 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.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 7 DE 137	VERSIÓN : 06

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 auditoría de control interno y calidad de junio de 2022. Se realizó asesoría en administración del riesgo está programada en el mes de junio de 2022 y en la actualidad se actualizo el Mapa de Riesgos y la Política de Riesgos de acuerdo a la guía de administración del riesgo versión 5 de la DAFP

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El presente documento contiene los resultados del seguimiento realizado a los Planes de Mejoramiento de cada uno de los procesos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, el Plan de mejoramiento se cumplió a 30 de junio de 2022 en un 60% así:



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

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA					
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION				100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA					PÁGINA 8 DE 137

							Mejora miento
GESTION FINANCIERA	0	0	0	0	0	0	Sin Plan de Mejoramiento

GESTION ADQUISICIONES	2	0	0	0	0	2	30%
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	4	4	0	0	4	0	100%
PLANEACION ESTRATEGICA	2	2	0	0	1	1	50%
PARTICIPACION CIUDADANA	0	0	0	0	0	0	Sin Plan de Mejoramiento
TOTAL	8	8	0	0	5	3	60%

El Plan de mejoramiento por procesos consta de 8 acciones, de las cuales 8 son de Mejora, 0 Correctivas y 0 Correcciones. Se han cerrado 5 acciones faltan por cerrar 3 acciones.

y 0

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06



ISO 9001

SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 9 DE 137

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AGR 2021

El Plan de Mejoramiento pactado con la AGR cuenta 10 Hallazgos y 10 acciones de mejoramiento, las cuales se han cumplido en un 35.3% de cumplimiento, lo cual se considera en la presenta auditoria como una gestión media, sin embargo las acciones están en los terminaos para ejecutarlas, como se observa en la tabla siguiente:



PROCESO	ACCIONES		ESTADO DE LA ACCION			PORCENTAJE DE EJECUCION
	TOTAL HALLAZGOS	ACCIONES MEJORAMIENTO	EJECUTADA	NO EJECUTADA	EN AVANCE	
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	No tiene hallazgos	No tiene acciones	-	-	-	-
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	5	0	4	1	6%
GESTION ADMINISTRATIVA	1	1	0	1	0	0%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137

GESTION FINANCIERA	4	4	4	0	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	10	10	4	5	1	35.3%

Del cuadro anterior se observa que de 10 Hallazgos detectados por la Auditoría General de la República se pactaron 10 acciones de mejoramiento, de las cuales 4 se han ejecutado, 1 están en ejecución y 5 no se han ejecutado, estando en los términos, las cuales corresponden a los Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva y Gestión Administrativa. Las acciones en ejecución están los términos para su cumplimiento.



En conclusión, el Plan de mejoramiento pactado con la AGR lleva a la fecha del presente informe un avance del 35.3%, estando las acciones restantes por ejecutar en los términos establecidos en el Plan de mejoramiento.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137

SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2022

El Plan Operativo de la vigencia 2022 de la Contraloría, cuenta con 41 actividades las cuales se han cumplido en un **60%**, lo cual se considera en la presente auditoria como una gestión satisfactoria, tal como se observa en la siguiente tabla.



PROCESO	No DE ACTIVIDADES	AVANCE
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	10	63.4%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	84%
GESTION ADMINISTRATIVA	23	54.7%
GESTION FINANCIERA	NA	NA
GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	54.16%
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	6	43.83%
TOTAL	41	60%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSION : 06	PÁGINA 3 DE 137

CONCLUSIONES

Se evidencia un cumplimiento General del Plan Operativo 2021 en la vigencia 2022 del **60%**, 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 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 procesos 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.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137	

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(02) Se recomienda revisar la normatividad interna sobre TRD y archivo institucional con el objeto de actualizar el contenido de las mismas, de acuerdo a los cambios que se han presentado del orden normativo y/o al interior de la entidad y de los procesos, como la adopción de la nueva GAT bajo normas ISSAI.

(03) Se recomienda estudiar la posibilidad de depurar el archivo Histórico de acuerdo a la ley 594 de 2000 y la normatividad interna sobre las TRD y Archivos o en su defecto la ampliación del espacio físico del mismo.

(04) Se recomienda que posterior a la depuración o ampliación del archivo histórico se deben trasladar los expedientes del archivo Central que cumplieron los términos establecidos en la TRD de la Contraloría, al archivo histórico

(05) Se recomienda a los Líderes de proceso cumplir con los términos de retención establecidos en las TRD- Tabla de retención Documental de cada proceso, en el archivo de Gestión, teniendo en cuenta que se observaron cajas de archivos de algunos procesos, que ya han cumplido su término en el archivo de gestión y deben trasladarse al Archivo central

GESTION DEL CONOCIMIENTO



OPORTUNIDAD DE MEJORA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

(06) Se recomienda elaborar una Matriz de Gestión de Conocimiento por cada proceso, para preservar el conocimiento adquirido por los funcionarios, a través de una matriz que identifique las los informes, actividades y acciones que realiza cada dependencia.

PROCESO GESTION DE ADQUISICIONES

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA



Sin observaciones

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>DE BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
		VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 6 DE 137	

HACER

INVENTARIO DE LA CONTRALORIA

Se levantó un acta de inventario para revisión de control interno de la cual se establece lo siguiente:

En Barrancabermeja a los 17 días del mes de junio de 2022, se hizo presente en las instalaciones de Almacén y Archivo de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, el Profesional Universitario LAVOISSIER ROYERO MANCERA y por el área de almacén y archivo del ente de control, YURBENIS ISABEL PACHECO MAESTRE, auxiliar administrativa, con el propósito de adelantar acta del inventario de Propiedad Planta y Equipo de los bienes a cargo de las dependencias a saber

- 1-02 Despacho
- 1-03 Secretaría General
- 1-05 Sala de Contralores
- 1-06 Dirección Técnica de Fiscalización
- 1-16 Tesorería

La diligencia fue atendida por: YURBENIS ISABEL PACHECO MAESTRE DESPACHO:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06



NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 7 DE 137


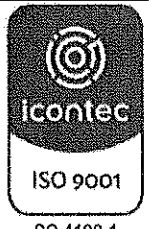
Dependencia 1-02			
DESPACHO			
Código	Nombre del Artículo	Cantidad	Valor Adquisición
2-07-A-808	TELEVISOR MARCA LG PANTALLA PLANA 42" ENTRADA USB, SONIDO STEREO ENTADA D HDMI ENTRADA DVEULL HD	1	2.880.666,00
2-B-A-102	VEHICULO TIPO AUTOM OML SEDAN, CHEVROLETT AVEO, 1598 CC, MODELO 2012, COLOR AZUL NORIEGA, OSK 323 CHIASIS	1	36.206.000,00
2-B-A00B	Bardas con su cortafán, escudo en laca metálica más conjunto de base, seta y réplica de Colpis	1	700.000,00
2-B-A00D	Bardas con su cortafán, escudo en laca metálica más conjunto de base, seta y réplica de Colpis	1	700.000,00
2-B-A229	Escritorio presidencial, superficie en vidrio templado de color negro de 90cm, faldón cónico, pederales metálicos, pintura electrostática color negro, medidas: (2,50 x 0,70) 0,75 de altura	1	1.500.000,00
2-B-A200	Mesa redonda para junta - diámetro de 105 cms, superficie en vidrio templado de 20mm color negro, pederales metálicos en tubería Cold Rolled calibre 20 color negro con rivales en resina epoxi al 100%	1	650.000,00
2-B-A2E2	Silla fija con brazos, asiento tapizado en paño, espalda en malla color negro	1	330.000,00
2-B-A2E3	Silla fija con brazos, asiento tapizado en paño, espalda en malla color negro	1	380.000,00
2-B-A2E1	Biblioteca en madera de 2,40 (ancho) x 2,50 (alto), puertas inferiores en el cuerpo central y bajo en el inferior en cuerpos laterales y cajonera inferior en el cuerpo central, incluye entrepaños, fabricada en madera de caoba, acabada en laca negra semi mate.	1	3.500.000,00
2-B-A2E2	Sofá en cuero de 2 plazas, tipo italiano con espalda recta y con brazos que proporcionan máxima comodidad. Con 4 patas cromadas, de 150 cm de largo x 0,65 de alto y 0,85 de ancho.	1	2.950.000,00
2-B-A2E4	Silla tipo presidente en malla, con apoyo lumbar, cabecero y brazos giratorias, sistema base rotante de 3 bloques, base en aluminio con 6 patas en silicona.	1	1.500.000,00
2-B-A2E5	Silla tipo interoficinas, espalda en malla, asiento en espuma tapizado en paño y base cromada.	1	500.000,00
2-B-A2E6	Silla tipo interoficinas, espalda en malla, asiento en espuma tapizado en paño y base cromada.	1	500.000,00
2-B-A2E7	Nevera tipo mini bar de 50 lt. Señal N° 5 D B-020 B marca "CHALLENGER"	1	550.000,00
2-B-A2E8	Puerta en vidrio templado de 10 mm, para la entrada de la oficina del despacho, incluye guía hidráulica de piso, manija roma y cerradura de 100 x 2,50 cm.	1	1.050.000,00
2-B-A2E7	Aire acondicionado tipo mini Split con capacidad de 12.000 Btu, control remoto, diseño silencioso de energía tipo invertir silencioso, filtro lavable, compresor rotativo refrigerante R410, fuente de alimentación 220 V/60Hz marca "LG" Señal: 602ARUIGN07B	1	4.565.500,00
2-B-C202	Perforadora enrollable tipo Roller de 120 x 180 Mts	1	259.640,00
2-B-C203	Perforadora enrollable tipo Roller de 120 x 180 Mts	1	259.640,00
2-B-C204	Perforadora enrollable tipo Roller de 120 x 180 Mts	1	259.640,00
2-24-A-807	IPAD MINI 32 GB BLACK - marca APPLE - modelo A150 - señal: DMVJVL0CF82	1	1.950.004,00
		TOTAL	61.991.990,08

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137	

Revisada la totalidad de los bienes a cargo de la dependencia Despacho, responsable Dra. Danny Marcela Gómez Puerta, se evidenció que todo está en orden sin que exista ninguna observación.

SECRETARIA GENERAL:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06



NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 9 DE 137

Dependencia 1-03			
SECRETARIA GENERAL			
Código	Nombre del Artículo	Cantidad	Valor Adquisición
2-07-A1721	TELEVISOR 3 MONITOR, MARCA "LG" FLATRON E1942TC, SERIAL: 212NDX193418, PANTALLA DE 19"	1	519.950,00
2-07-A2075	Equipo de telefonía celular "SAMSUNG" Galaxy S6 4G LTE color - Serial: RFA380V8W7M - Imei: 359878055430088 - Color Negro - pro	1	1.999.100,00
2-07-C2080	Cámara de seguridad Marca: "GVS security" TURBO HD - Modelo: GV55COTDMP28 - Serial: 64104681781	1	300.000,00
2-07-C2084	Cámara de seguridad Marca: "GVS security" TURBO HD - Modelo: GV55COTDMP28 - Serial: 61440351801	1	300.000,00
2-18-A0293	Aire acondicionado mini Split de 12000 BTU / Marca "LG" y serial: 507KAC000604	1	1.181.133,00
2-18-A1104	SILLA PRESIDENCIAL SPIDERMAN TAPIZADA	1	300.000,00
2-18-A1066	ARCHIVADOR VERTICAL METALICO CON CUATRO (4) BAVETAS	1	395.000,00
2-18-A1070	ARCHIVADOR VERTICAL METALICO CON CUATRO (4) BAVETAS	1	395.000,00
2-18-A1072	PUESTO DE TRABAJO EN "L" DE 1,50x1,50 MTS, UN CAJON ARCHIVADOR METALICO, BASES CROMADAS Y SUPERFICIE EN VIDRIO LAMINADO COLOR NEGRO	1	1.150.000,00
2-18-A2016	SILLA EJECUTIVA SIN BRAZOS	1	348.000,00
2-18-A2016	SILLA EJECUTIVA SIN BRAZOS	1	348.000,00
2-18-A2017	SILLA EJECUTIVA SIN BRAZOS	1	348.000,00
2-18-A2018	SILLA EJECUTIVA SIN BRAZOS	1	348.000,00
2-18-A2019	PERSONA VERTICAL (oficina Secretario General)	1	1.934.000,00
2-18-A2136	Silla giratoria con brazos, se palar en tralla color negro, base negra	1	350.000,00
2-18-A2138	Silla fija interseccional, asiento y espalda tapizada en paño escorial color negro, estructura en arco.	1	380.000,00
2-18-A2154	Archivador vertical metálico, lámina calibre 22 (1.34x48x50)	1	735.000,00
2-18-A2155	Archivador vertical metálico, lámina calibre 22 (1.34x48x50)	1	735.000,00
2-18-A2160	Escrinio en madera de cedro, de color negro con incrustaciones cromadas en los costados y frente de 1,80 x 0,75 y altura de 1,50 x 0,60 incluye cajonera en madera. Acabada en laca semi mate.	1	5.950.000,00
2-18-A2163	Mesa de centro en vidrio de 10 mm Negro de 1,00x0,90 / base metálica cromada	1	450.000,00
2-18-A2170	Puerta en aluminio y vidrio de 0,80 x 2,00 m con cerradura y marco	1	450.000,00
2-18-A2172	Silla interseccional tapizada en paño base metálica	1	180.000,00
2-18-A2173	Silla interseccional tapizada en paño base metálica	1	180.000,00
2-18-A2174	Silla interseccional tapizada en paño base metálica	1	180.000,00
2-18-A2175	Silla interseccional tapizada en paño base metálica	1	180.000,00
2-18-C2165	División en Drywall (super board) con ventanas de 1,00 de alto x 1,20 de ancho en vidrio y marco de aluminio dentro del muro (162m)	1	120.000,00
2-24-A1614	Computador de escritorio TODO EN UNO, Marca: "HP" - Modelo: PROMOT57320 - serial: MKL2140GNK - PANTALLA DE 21" - TECLADO "HP" serial: BAUMT0CH13A1X4 (stick) 1616) - MOUSE "HP" serial: FBNWLD0RW2VAHO (stick) 1616)	1	2.257.544,43
2-24-A1675	Computador de escritorio TODO EN UNO "LENOVO" THINKCENTRE - Serial: 18H00748 - Mouse: 4405006 - Teclado: 7346489	1	3.055.000,00
2-24-A1676	Computador de escritorio TODO EN UNO "LENOVO" THINKCENTRE - Serial: 18H00734 - Mouse: 4405006 - Teclado:	1	3.055.000,00
2-24-A1678	SCANNER "HP" SCANJET ENTERPRISE FLOW 7000 S2 - Serial: CN47107000	1	2.550.000,00
2-24-A2354	ESCANNER EPSON WORKFORCE DS-530 I SERIAL N248Q2037630	1	2.450.000,00
3-05-A2180	EDIFICIO DE DOS PLANTA UBICADO EN LA CLL 48 N° 17-26 CON MATRICULA 303-60154	1	5.154.450.649,00
3-10-A0001	TERRENO UBICADO EN LA CLL 48 N° 17-26 CON MATRICULA 303-60154	1	248.456.209,00
TOTAL			602.817.225,43



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 10 DE 137



SC 4100-1

Revisada la totalidad de los bienes a cargo de la dependencia Secretaría General, responsable Dra. Jehymmys Tatiana Sánchez Cala, se evidenció que todo está en orden sin que exista ninguna observación.

SALA DE CONTRALORES



Dependencia 1-05			
SALA DE CONTRALORES			
Código	Nombre del Artículo	Cantidad	Valor Adquisición
2-04-A0013	Cuadro al óleo técnica pinto escultura con dimensiones de 1,40 de ancho por 1,10 de largo	1	6.000.000,00
2-04-A015SN	Cuadros contralores	1	1.134.000,00
2-04-A0288	Cuadro sobre lienzo Justicia Divina con dimensiones 1,75X0,80	1	1.000.000,00
2-04-A0289	Cuadro al óleo El Espíritu de Yuma	1	200.000,00
2-07-A0921	KIT DE MICROFONOS INALAMBRICOS UHF. MARCA "SKY" SDM5502. CONTIENE UN (1) RECEPTOR No 1325906 CON DOS (2) MICROFONOS	1	870.000,00
2-07-A1393	PANTALLA PARA PROYECCION MANUAL DE REFERENCIA LARGO CHASIS 197 CM PESO 5 KG TRASERA DE COLOR BLANCO	1	330.213,00
2-07-A1480	CONSOLA MIXER DE CINCO (5) CANALES MARCA "BEHRINGER" XENYX 302 USB, SERIAL: S1224896ADV	1	580.000,00
2-07-A1493	VIDEO PROYECTOR o VIDEO-BEAM INTEGRADO. Marca "EPSON" Modelo: H369A. Serial: NEGF09C831L	1	2.954.133,00
2-07-A1580	KIT DE MICROFONOS INALAMBRICOS UHF. MARCA "SKY" SDM5502. CONTIENE UN (1) RECEPTOR No 1326242 CON DOS (2) MICROFONOS	1	870.000,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 11 DE 137	

2-07-A1708	CONSOLA DE SONIDO MEZCLADOR DE AUDIO STEREO, COSNTA DE 7 PARTES QUE SON 2 CABINAS, 3 MICROFONOS Y 2 PEDESTALES MICROFONO	1	7.729.660,00
2-07-A1709	SISTEMA DE TEATRO EN CASA "SAMSUNG" HT350 SCALIN / Incluye 1 DVD (S/N: Z2111CHZ5004T2K), 1 Subwoofer, 1 Parlante Horizontal PS-CC 350, 2 Parlantes Frontales PS-FC350, 2 Parlantes Traseros PS-RC350.	1	846.800,00
2-07-A1809	TELEVISOR LCD 37" LG	1	2.552.000,00
2-07-A2026	Sistema de Video-conferencia - Serial:5305589400013 - Incluye 1 Cámara "AVER" - Serial:5305578200019 - 1 Micrófono tipo araña "AVER" - Serial:5305577900027 - 1 Códec "AVER" - Serial:5305610000009	1	13.076.905,55
2-07-C2082	Cámara de seguridad Marca: "GVS security" TURBO HD - Modelo: GV56COTDMF28 - Serial: 64104661901	1	300.000,00
2-07-C2083	Cámara de seguridad Marca: "GVS security" TURBO HD - Modelo: GV56COTDMF28 - Serial: 64104650901	1	300.000,00
2-07-C2091	Micrófono para cámara de seguridad	1	200.000,00
2-18-A0017	Bandera con su corbatín, escudo en hilos metálicos más conjunto de base, asta y réplica de la Contraloría	1	700.000,00
2-18-A0846	SILLA TIPO EJECUTIVO CON BRAZOS COLOR NEGRO CON CONTACTO PERMANENTE, ELEVACION NEUATICO.	1	371.200,00
2-18-A1114	MESA PARA LA SALA DE AUDIENCIAS CON TRES (3) CUBICULOS	1	2.500.000,00
2-18-A1285	ESCRITORIO AUXILIAR EN MADERA CEDRO INMUNIZADA PARA SALA DE AUDIENCIAS. MEDIDAS: 80 CMS, 45 CMS, 75 CMS	1	550.000,00
2-18-A1385	9.50 MTS CUADRADOS DE PARED FORRADA EN MADERA YTRIPLEX PARA LA SALA DE AUDIENCIAS	1	2.639.999,92
2-18-A1585	SILLA TIPO GERENTE ESPALDAR EN MALLA CON BRAZOS, ESPALDAR ALTO SISTEMA BASCULANTE, PATAS GROMADAS SISTEMAS DE ELEVACION NEOMATICO.	1	522.000,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
(BARRANCABERMEJA)

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 12 DE 137





2-18-A1586	ATRIL EN MADERA. MEDIDAS: 64 CMS ANCHO, 51 CMS FONDO, 117 CMS ALTURA	1	1.499.999,48
2-18-A1587	MUEBLE O ARMAZON EN MADERA CEDRO INMUNIZADA DE ALTA DENSIDAD Y TARIMA CON TRAZOS EN FORMICA PARA LA SALA DE AUDIENCIAS.	1	2.900.000,00
2-18-A1914	ESCRITORIO AUXILIAR EN MADERA CEDRO INMUNIZADA PARA SALA DE AUDIENCIAS. MEDIDAS: 80 CMS, 45 CMS, 75 CMS	1	550.000,00
2-18-A1915	MUEBLE EN MADERA EMPOTRADO CON ENTREPAÑOS PARA LOS EQUIPOS DE AUDIO. MEDIDAS: 69 CMS ANCHO, 60 CMS FONDO, 274 CMS ALTO	1	2.000.000,00
2-18-A1916	SILLA TIPO EJECUTIVO CON BRAZOS COLOR NEGRO CON CONTACTO PERMANENTE, ELEVACION NEUATICO.	1	371.200,00
2-18-A1946	SILLA TIPO OPERADOR SIN BRAZOS, SISTEMA DE ELEVACION NEOMATICA, TAPIZADO EN PAÑO NEGRO	1	255.200,00
2-18-A1982	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1983	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1984	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1985	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1986	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1987	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1988	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1989	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1990	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1991	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1992	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1993	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1994	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 13 DE 137



2-18-A1995	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1996	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1997	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1998	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A1999	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2000	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2001	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2002	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2003	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2004	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2005	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2006	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2007	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2008	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2009	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2010	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2011	SILLA TIPO UNIVERSITARIA	1	232.000,00
2-18-A2024	Mueble metálico color Negro, para sistema de video-conferencias. Placa de A.G.R 10956	1	1.528.481,04
2-18-A2184	Puerta en vidrio templado de 10 mm de dos hojas para la sala de contralores, con logos de la entidad en película frosted. Incluye gato hidráulico y manija tipo roma. Incluye cerradura de 1.80 x 2. m	1	3.000.000,00
2-18-A2186	Equipo de aire acondicionado tipo piso-techo con capacidad de 36.000 Btu, control remoto, silencioso, filtro lavable, compresos rotativos, marca 2INNOVAIR-VORTEX" S/N: UVD202115170113910160223	1	8.500.000,00
2-23-C2028	Multitoma eléctrico de Sels (6) puestos	1	1
2-24-A2025	Monitor marca "LG" - pantalla LED de 42" - Serial: 408RMTTVCOO1 - Placa	1	1.671.366,67

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 14 DE 137	

de A.G.R 10922		TOTAL	75.463.159,66
----------------	--	--------------	----------------------

Revisada la totalidad de los bienes a cargo de la dependencia Sala de Contralores, responsable Yurbenis Isabel Pacheco Maestre, se evidenció que todo está en orden sin que exista ninguna observación.

1. DIRECCION TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 15 DE 137



ISO 9001

SC 4100-1



Dependencia 1-06			
DIRECCION TECNICA DE FISCALIZACION			
Codigo	Nombre del Artículo	Cantidad	Valor Adquisición
2-16-A 0097	Mesa clasico de 120 redonda en madera color tintilla	1	354.312,00
2-16-A 0100	Silla Lignano Visitante en cuero negro	1	544.950,00
2-16-A 0101	Silla Lignano visitante de recibo en cuero negro	1	545.750,00
2-16-A 0102	Silla Lignano visitante de recibo en cuero negro	1	545.750,00
2-16-A 0103	Silla Lignano Visitante de recibo en cuero negro	1	545.750,00
2-16-A 0104	Silla Lignano Visitante de recibo en cuero negro	1	545.750,00
2-16-A 0105	Silla Lignano visitante de recibo en cuero negro	1	545.750,00
2-16-A 0162	Sillas isococles tapizadas en paño azul, estática sin brazo	1	65.693,00
2-16-A 0264	Archivador aéreo 10,45 en madecor color gris	1	299.400,00
2-16-A 0272	Archivador aéreo 10,45 en madecor color gris	1	299.400,00
2-16-A 0273	Archivador aéreo 10,45 en madecor color gris	1	299.400,00
2-16-A 1967	ARCHIVADOR VERTICAL METALICO CON CUATRO (4) GAVETAS	1	985.000,00
2-16-A 2021	PERSIANA VERTICAL (Dirección técnica de Fiscalización)	1	1044.000,00
2-16-A 2150	Silla giratoria ejecutiva, tapizada en cuero negro, base negra, mecanismo L.A.P. de 360° (2) posiciones, brazos curvos	1	750.000,00
2-16-A 2162	Puerta de vidrio templado de 10 mm, para la entrada de funcionarios, con logas de la entidad en película frosted, incluye gato hidráulico de piso, manija tipo roma, incluye cerradura de 100 x 2,00 m.	1	1.850.000,00
2-16-A 2165	Aire acondicionado 36.000 BTU tipo piso-techo marca "LG" S/N 40.M.0084.D.F.A.P.CLU0041	1	9.431.900,00
2-16-A 231	TELEFONO BLANCO PANASONIC	1	94.000,00
2-16-C DIVISIONES 0009	DIVISIONES	1	
2-16-C DIVISIONES 0010	DIVISIONES	1	
2-16-C DIVISIONES 0011	DIVISIONES	1	
2-16-C DIVISIONES 0007	DIVISIONES	1	
2-16-C DIVISIONES 0008	DIVISIONES	1	
2-16-C 2165	Tablero en formica acrílica cuadriculada de 9mm, marco en aluminio, medidas: 10x120	1	230.000,00
2-24-A 0821	Computador de escritorio TODO EN UNO, Marca: "ACER" VERITON con pantalla de 23", SERIAL: DQVGBAL00309009486300 / Mouse marca: "ACER" M5120009625/34K701/ teclado marca: "ACER" DKUSB1P03K30500025K701	1	2.200.000,00
2-24-A 160-1611	Computador de escritorio, marca: "HP" 6200 PRO, CPU: PROCESADOR INTEL CORE I5-2400, MEMORIA RAM: 4 GB, DISCO DURO: 455 GB S/N: M2L13006P Y MONITOR HP REF: S1933 MONITORS PANTALLA LCD 19" S/N: CNC21R16D	1	2.599.999,00
2-24-A 2074	Computador portátil "ACER" Aspire E-14 E5-471-53CA / Intel core i5 2000U / 6 GB DDR3 7.1TB / Windows 7 64 Bits / Serial: NXMINBA L0248191 FD 07609	1	1.999.000,00
2-24-A 2193	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL RICOH MP6016PF CON DOS CASETERAS , MODELO D255-17, S/N: 0986XA 1277	1	7.140.000,00
2-24-A 2287	COMPUTADOR AIO CORE I5 SERIAL 8CC03503T4 MARCA HP	1	3.036.496,00
	TOTAL		36.072.609,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 16 DE 137	

Revisada la totalidad de los bienes a cargo de la dependencia Dirección Técnica de Fiscalización, responsable Dr. Reinaldo Gómez Rodríguez se evidenció que todo está en orden sin que exista ninguna observación

2. TESORERIA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA MUNICIPAL
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06



NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 17 DE 137



Dependencia 1-16			
TESORERÍA			
Codigo	Nombre del Artículo	Cantidad	Valor Adquisición
2-18-A-0228	Grapsador industrial marca Rapid 48 capacidades para 570 hojas	1	145.944,00
2-18-A-0227	Bases para "Contraloría Municipal Barrancabermeja"	1	35.000,00
2-18-A-0222	Archivador de tres gavetas en huecos en madera en tinte inglesa 102x50x57	1	157.440,00
2-18-A-0277	Archivador de tres gavetas en huecos en madera color negro	1	159.400,00
2-18-A-0278	Archivador de tres gavetas en huecos en madera color negro	1	159.400,00
2-18-A-2954	ARCHIVADOR VERTICAL METALICO CON CUATRO (4) GAVETAS	1	185.000,00
2-18-A-2955	ARCHIVADOR VERTICAL METALICO CON CUATRO (4) GAVETAS	1	185.000,00
2-18-A-2347	Silla tipo interacción, asiento y respaldo tapizado en piro escojal de color negro, con respaldo en arco.	1	260.000,00
2-18-A-2348	Silla tipo interacción, asiento y respaldo tapizado en piro escojal de color negro, con respaldo en arco.	1	260.000,00
2-18-A-2371	Muebles para archivo para personal tipo ejecutivo que incluye 3 estanterías tipo Office Area archivadores a tres o cuatro gavetas en acero negro y grabados en tonos.	1	190.000,00
2-18-A-2381	Puerta en vidrio templado de 10 mm para la entrada de la oficina, con logotipo de la entidad en película trasera, incluye gata metálica de piso, manija tipo romano, incluye cerradura de 100 x 200 mm	1	1.850.000,00
2-18-A-2269	SILLA PRESIDENCIAL	1	694.200,00
2-18-A-2277	AIRE ACONDICIONADO TIPO MINISPLIT DE 6000 BTU, A 220 VOLTIOS INVERTER, CONTROL REMOTO SERIE N°374244303	1	419.240,00
2-18-A-2219	TELEFONO BLANCO PANASONIC	1	14.000,00
2-18-C-2032	Perforadora perforable tipo Roberte 100 x 140 Mts	1	259.200,00
2-18-C-2033	Perforadora perforable tipo Roberte 100 x 140 Mts	1	259.200,00
2-24-A-0255N	Software DELFIN (Presupuesto, Tesorería, Contabilidad)	1	10.000.000,00
2-24-A-0255N	Activación del Sistema de Información Financiero DELFIN	1	1.000.000,00
2-24-A-0255N	Adquisición software de Nómina	1	2.800.000,00
2-24-A-2951	IMPRESORA DE IMPACTO CON MATRIZ DE PUNTO, MARCA "EPSON" FX230 / SERIAL FOT 7172789	1	1.740.000,00
2-24-A-2950	COMPUTADOR DE ESCRITORIO PROCESADOR INTER CORE I7-7700 PROCESSOR (UP TO 4.2 GHZ) MEMORIA RAM : 4GB , DISCO DURO 1TB 7200 RPM - 5400RPM, MONITOR 19" HD ELO: 8196HV # 830535-13 15 5221PART DIB 6095411E 4005 003	1	7.140.000,00
2-24-A-2952	IMPRESORA LASERJET PRO MFP M428dw SERIAL N°OND RPSM 0N2	1	2.199.000,00
TOTAL			61.374.079,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 18 DE 137	

Revisada la totalidad de los bienes a cargo de la dependencia Tesorería, responsable Dr. Mario Capdevilla Núñez se evidenció, que todo está en orden sin que exista ninguna observación.

CONCLUSIONES:

Realizada la Auditoría al inventario de Bienes de Propiedad Planta y Equipo al Despacho, la Secretaría General, Sala de Contralores, Dirección Técnica de Fiscalización y Tesorería se pudo constatar que confrontada la relación de inventario con los bienes físicos se encontraron localizados en las dependencias anteriormente descritas sin que se haya presentado observación ni hallazgos por el buen manejo y conservación de estos bienes por parte de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja correspondiente al primer semestre de la vigencia fiscal 2022.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

GESTION DOCUMENTAL



OPORTUNIDAD DE MEJORA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 19 DE 137	

(07) Se recomienda Reorganizar el Archivo Central e Histórico y hacer depuración a los expedientes de todos los procesos de acuerdo a lo establecido en la Ley 594 de 2000, Ley General de Archivos.

VERIFICAR

INDICADORES

Sin observaciones

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

MAPA DE RIESGOS



El proceso cuenta con 4 Riesgos del proceso y 10 acciones de las cuales se han cumplido en un 65%. (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2022 del Buffalo)

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 20 DE 137	

Porcentaje de avance del 65%

ACTUAR

PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso no tiene pactado Plan de Mejoramiento con la AGR 2021.

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 2 acciones de mejora se han cerrado 0 acciones, (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo)
 Porcentaje de avance 30%

HALLAZGOS



No se presentaron Hallazgos o No conformidades

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 21 DE 137	

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

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>CI BARRANCABERMEJA</small>	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 137	

HACER

GESTION PRESUPUESTAL

- Programación del Presupuesto

Cumpliendo con lo estipulado en el artículo 37 del Acuerdo 101 de 1997, el Gobierno Municipal a través de la secretaria de Hacienda del Municipio de Barrancabermeja, en la cual le comunican a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja el valor de la proyección del presupuesto de gastos de funcionamiento para la siguiente vigencia, revisado el expediente de cumplimiento de dicho requisito se evidencio que cuenta con el oficio enviado por la secretaria de hacienda municipal número SH-0169 del 14 de abril de 2021, en el cual se informa de la proyección del presupuesto para la vigencia del año 2022, con una apropiación inicial de \$ 3.435.468.278, Anexo no. 01 (01 folio).

- 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 000547 del 17 de junio de 2021, remitió a la secretaria de hacienda del municipio de Barrancabermeja, la cifra detallada a tener en cuenta (\$3.435.468.278).



Que según solicitud denla Contraloría Municipal de Barrancabermeja, de fecha septiembre 01 de 2021, oficio número 000811, en el cual se le solicito a la secretaria de hacienda del distrito la reliquidación del presupuesto teniendo en cuenta la aplicación de la ley 1416 de 2021, en la cual manifiesta que la base de incremento del presupuesto de la Contraloría es el presupuesto definitivo del año inmediatamente anterior

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 23 DE 137	

incrementado el cual incrementado por el porcentaje de inflación proyectado por la secretaria de hacienda del municipio de un 3%, el nuevo presupuesto para la vigencia de 2022, quedaría en la suma; \$ 3.452.226.659.52.
 - Presentación del Presupuesto

Consolidación del proyecto de presupuesto con lo estipulado en el Artículo 57 del Acuerdo 101 de 1997. Revisado el expediente se verifico que la contraloría municipal de Barrancabermeja mediante comunicación 001074, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, presento a la oficina de hacienda del distrito de Barrancabermeja, el detalle del presupuesto de la vigencia 2022 distribuido en la suma de; \$ 3.452.226.660, la cual fue desagregada en los tres grupos de gasto de funcionamiento como son: servicios personales, gastos generales y transferencias con en valor total consolidado de \$ 3.452.226.660 Así: Servicios Personales asociados a la nómina \$ 2.359.873.411, Gastos Generales \$ 838.413.556 y Transferencias Corrientes \$ 253.939.693 Anexo no. 03 (03 folio).

- Aprobación del presupuesto

De acuerdo al Artículo 73 del Acuerdo 101 de 1997, presentar fotocopia de la Expedición de la resolución de Detalle del presupuesto de la Contraloría municipal para la respectiva vigencia. Revidado el expediente se pudo comprobar que el presupuesto de la Contraloría Municipal, fue detallado mediante resolución número 151 de diciembre 30 de 2021, por la suma de; \$ 3.452.226.660. Anexo no. 04 (02 folios).



Que según oficio de febrero 15 de 2022 y radicado número 000115, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, solicito adición al presupuesto de la vigencia 2022, en atención a la aplicación de la ley 1416 de 2010, en la suma de \$ 87.813.920, para un total presupuesto para la vigencia 2022 igual a la suma de \$ 3.540.040.580 de acuerdo a la siguiente liquidación:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 24 DE 137



APLICACIÓN LEY 1416 DE NOVIEMBRE 24 DE 2010 CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA PRESUPUESTO VIGENCIA 2022						
Vigencias	IPC Caus	IPC proye	IPC Aplic	Presupuesto Definitivo	Presupuesto Aprobado Vigencia	Saldo a Favor 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	
2012	2,44	3,5	3,73%	2.350.756.763,70	2.356.875.575,00	
2013	1,94	3,0	3,00%	2.421.279.466,61	2.425.854.296,00	
2014	3,66	3,0	3,00%	2.493.917.850,61	2.494.131.901,00	
2015	6,77	3,0	3,66%	2.585.195.243,94	2.585.195.244,00	
2016	5,75	3,0	6,77%	2.760.212.961,95	2.740.540.473,98	
2017	4,09	4,0	5,75%	2.918.925.207,27	2.822.756.688,20	
2018	3,18	3,5	4,09%	3.038.309.248,24	2.935.666.955,72	
2019	3,80	3,0	3,18%	3.134.927.482,34	3.053.093.633,95	
2020	1,61	2,0	3,80%	3.254.054.726,67	3.175.217.379,31	
2021	5,62	3,0	3,00%	3.351.676.368,47	3.207.006.448,00	
2022		3,0	5,62%	3.540.040.580,00	3.452.226.660,00	87.813.920,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSION : 06	
		PÁGINA 25 DE 137	

- Modificaciones al Presupuesto



Según ejecución Presupuestal, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja a junio 30 han realizado las siguientes modificaciones al Presupuesto Inicial, Anexo no. 05 (01 folio).

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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 26 DE 137	VERSIÓN : 06

ACTOS ADMINISTRATIVOS DEL PERIODO: ENERO - JUNIO 2022			
ACTOS ADMINISTRATIVOS DE APROBACION Y LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO CONTRALORIA MUNICIPAL VIGENCIA FISCAL 2022 Decreto de Aprobacion No. 0421 de Diciembre 09 de 2021 Decreto de Liquidacion Numero 0436 de Diciembre 23 de 2021			
ACTOS ADMINISTRATIVOS DE DETALLE DEL PRESUPUESTO CONTRALORIA MUNICIPAL VIGENCIA FISCAL 2022 Resolucion de Detalle del Ppto No. 151 de Diciembre 30 de 2021 Resolucion de Adicion No. 065 de Mayo 02 de 2022 VALOR PREUPUESTO APROBADO \$ 3.540.040.580			
ACTOS ADMINISTRATIVOS DE MODIFICACION AL PRESUPUESTO VIGENCIA FISCAL 2022 Decreto 111 de enero 15 de 1996 Art. 76 -Estatuto Organico de presupuesto Nacional Acuerdo 101 de julio 29 de 1997 Art 91 -Estatuto Organico de Presupuesto del Mpio de Bca Bja			
DETALLE	Acto Administrativo NO.	FECHA	VALOR
Resolucion de traslado	002	07/01/2022	\$ 107.356.976,00
Resolucion de Adicion	065	02/05/2022	\$ 87.813.920,00

- Ejecución Presupuestal Vigencia 2022

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 27 DE 137	

La Contraloría de Barrancabermeja, para la vigencia 2022, presentó su presupuesto inicial por valor de \$ 3.540.040.580, Que a la fecha se ha ejecutado la cifra de; \$ 1.184.422.479.00 lo cual significa una ejecución del 33.46%.

Cuentas por Pagar. A fecha junio 30 de 2022 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	\$ 1.846.563.042.00
PAGOS	\$ 1.184.422.479.00
SALDO DE TESORERIA	\$ 662.140.563.00

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja a 30 de junio de 2022, presenta un saldo por ejecutar de \$ 1.833.130.869.

La Alcaldía Municipal de Barrancabermeja a la fecha ha girado cumplidamente las transferencias según el PAC de Transferencias hasta el mes de junio de 2022.



CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 28 DE 137	

PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA -P.A.C-
VIGENCIA 2022

RELACION PAC DE TRANSFERENCIAS

NUEVO PAC VIGENCIA 2022



TRANSFERENCIAS	VALOR
ENERO	\$ 282.247.922,00
FEBRERO	\$ 282.247.922,00
MARZO	\$ 282.247.922,00
ABRIL	\$ 282.247.922,00
MAYO	\$ 370.061.842,00
JUNIO	\$ 347.509.512,00
JULIO	\$ 282.247.922,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137

AGOSTO	\$ 282.247.922,00
SEPTIEMBRE	\$ 282.247.922,00
OCTUBRE	\$ 282.247.922,00
NOVIEMBRE	\$ 293.999.423,00
DICIEMBRE	\$ 270.486.427,00
TOTAL TRANSFERENCIAS	\$ 3.540.040.580,00

Relación de ingresos a junio 30 vigencia 2022 y Cumplimiento en la ejecución de gastos Vigencia 2022



CONCEPTO	INICIAL	DEFINITIVO	PAGOS	EJECUCION	PARTICIPACION
SERVICIOS PERSONALES	2.352.728.303	2.285.381.327	829.463.960	36%	70.0%
GASTOS GENERALES	845.548.664	1.000.709.560	351.543.483	36%	30.0%
Transferencias Corrientes	253.949.693	253.949.693	3.415.036	1%	0.0%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 30 DE 137



Total	3.452.226.660	3.540.040.580	1.184.422.479	33%	100%
-------	---------------	---------------	---------------	-----	------

Cuadro; Análisis de Gastos y Porcentaje de Ejecución de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja vigencia 2022, a junio 30 de 2022.

Este cuadro muestra el estado de la ejecución a la fecha junio 30 de 2022, respecto a los pagos en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, se puede observar que ejecutó gastos por la suma de \$1.184.422.479 equivalente al 33% de ejecución frente al presupuesto definitivo de \$ 3.540.040.580, dejando un saldo por ejecutar de \$ 2.355.618.101.

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:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 31 DE 137

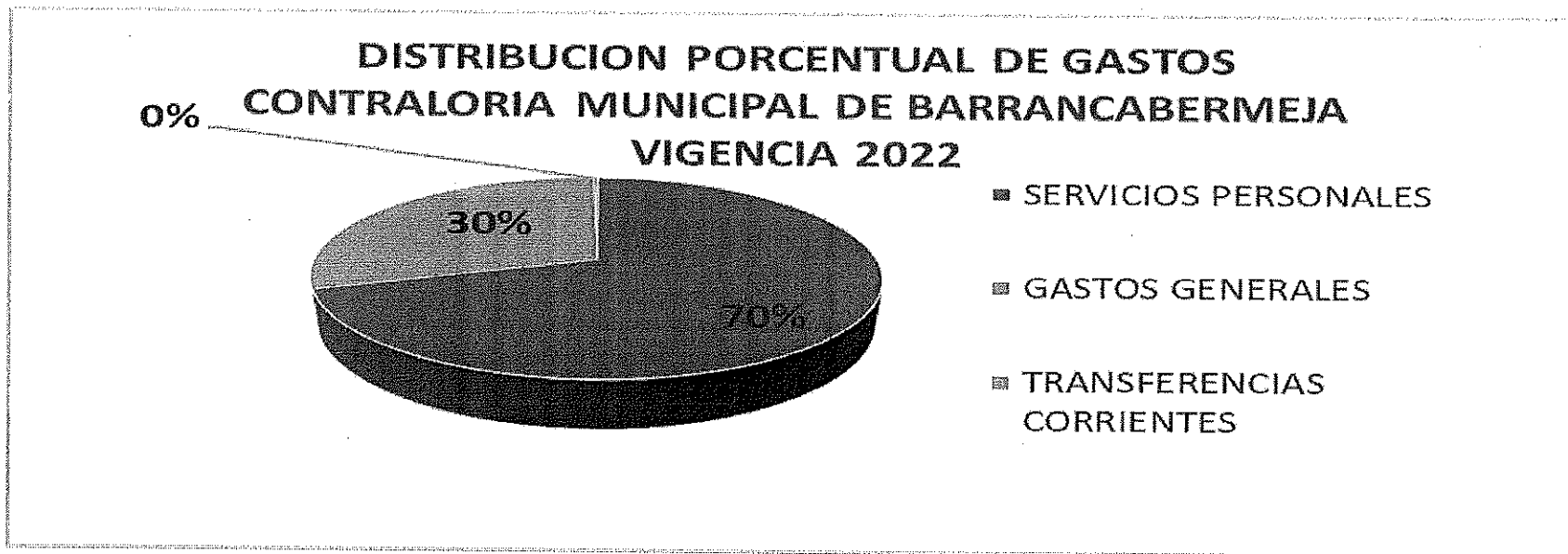


Gráfico N.º 1. Comportamiento de la ejecución por gasto a fecha junio 30 de 2022, de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.



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

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 32 DE 137

Destacándose Servicios Personales con el 70% de participación y 36% de ejecución, Gastos Generales una Participación del 30% y 36% de ejecución, y Transferencias Corrientes 0%.

CUADRO N 7 Gastos de personal



No	Nombre	Nivel	Asignación Básica	Días Laborados
1	PACHECO MAESTRE YURBENIS	Asistencial	\$ 2.253.976	30
2	RODRIGUEZ DIAZ CONSTANZA	Asistencial	\$ 2.473.046	30
3	RANGEL CATALAN WALTER	Técnico	\$ 3.191.550	30
4	SANCHEZ CALA JEHYMMYS TATIANA	Directivo	\$ 9.437.045	30
5	GOMEZ RODRIGUEZ REINALDO	Directivo	\$ 7.404.862	30
6	GOMEZ PUERTA DANNY MARCELA	Directivo	\$ 14.815.871	30
7	QUINTERO PEREZ LUZ ELVIRA	Directivo	\$ 7.404.862	30
8	CAPDEVILLA NUÑEZ MARIO	Profesional	\$ 6.769.223	30
9	BUSTOS JAIME ENRIQUE	Profesional	\$ 6.769.223	30
10	CARRASCAL MORALES ALVARO	Profesional	\$ 6.769.223	30
11	FLOREZ SALAZAR VICTOR HUGO	Profesional	\$ 6.769.223	30
12	JARAMILLO JIMENEZ DIANA	Profesional	\$ 6.769.223	30
13	RIAÑO GALVIS JOSE ANTONIO	Profesional	\$ 6.769.223	30

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 33 DE 137	

14	RIVERO ORTEGA LUIS ALBERTO	Profesional	\$ 6.769.223	30
15	ROYERO MANCERA LAVOISSIER	Profesional	\$ 6.769.223	30
16	RUIZ JASBON ELBA CRISTINA	Profesional	\$ 6.769.223	30
17	LOZANO CAMACHO LUIS ALFONSO	Profesional	\$ 6.769.223	30

El cuadro anterior muestra la relación de salarios devengados por cada uno de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja vigencia 2022.

- Cumplimiento normativo presupuestal.

De acuerdo al Decreto No 111 1996, Acuerdo 101 de 1997 y la Resolución No 151 de diciembre 30 de 2021, por medio del cual se detalla el presupuesto, de acuerdo a lo establecido en el artículo 40 y 73 del acuerdo municipal 101 de 1997 Para la vigencia 2022, en el cual se distribuye los ingresos por concepto de Transferencias para funcionamiento, y del cual solo puede recibir según lo establece el artículo 11° 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 y según la ley 1416 de 2010, artículo 2 el cual señala lo siguiente; el presupuesto de las contralorías municipales y distritales 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.



- Calidad de los registros y la información presupuestal.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
	VERSIÓN : 06		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 34 DE 137	

Revisado el presupuesto inicial de Ingresos, Gastos y su modificación en el periodo enero a junio 30 de la vigencia 2022 se constató que cumplieron con la calidad de los registros de acuerdo a los preceptos Constitucionales y legales ya que La contraloría aplica lo establecido en la legislación Presupuestal Decreto No 111 1996 y el Acuerdo 101 de 1997, mediante la cual la Contraloría Municipal de Barrancabermeja orienta su proceso presupuestal y Contable con la participación del profesional universitario Tesorero y el asesor con funciones contables apoyándose para su desarrollo y ejecución en un software (Delfín) diseñado exclusivamente para el Sector Público, que integra mediante un proceso en línea las operaciones de presupuesto, tesorería y contabilidad, dicho sistema de información financiera cumple con los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

- Verificar el cumplimiento de la ley 617 de 2000 y ley 1416 del 2010

Para la vigencia 2022, sus ingresos por el concepto de Transferencias para funcionamiento están otorgadas y aprobadas por el señor Alcalde Municipal de Barrancabermeja, según decretos 0421 del 09 de diciembre de 2021 y detallado y liquidado mediante decreto número 0436 del 23 de diciembre de 2021, calculadas de acuerdo a la legislación, las cuales 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. y según la ley 1416 de 2010, artículo 2 el cual señala lo siguiente; el presupuesto de las contralorías municipales y distritales 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.



CAJA MENOR

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 35 DE 137	

La resolución de apertura de caja menor deberá actualizarse de acuerdo a la normatividad vigente, no solo en el salario mínimo legal de cada año sino también sus otros componentes.

Que de acuerdo al decreto 2768 del 28 de diciembre de 2012, por medio del cual se regula la constitución y funcionamiento de caja menor en los órganos que conforman el presupuesto general de la nación y en las entidades nacionales con régimen presupuestal de empresa industriales y comerciales del estado con carácter no financiero respecto a los recursos que designa la nación, decreto el cual fue adoptado por la contraloría municipal de Barrancabermeja, mediante la resolución 005 de enero 17 de 2022, en la cual se establecen los componentes de las cajas menores.

Se evidencio en el decreto 2768 del 28 de diciembre de 2012, que los componentes para el manejo de la caja menor tales como: Artículo tercero- Del número de cajas menores, Artículo cuarto. - Cuantía, Artículo quinto. - destinación, Artículo sexto. - Fianzas y garantías, Artículo Séptimo. - Legalización, Artículo octavo. - De las Prohibiciones, Artículo noveno. - Del Manejo del dinero, Artículo once. - Del primer Giro, Artículo doce. Registro de operaciones, Artículo trece. - De la legalización, Artículo catorce. - Del reembolso, Artículo quince. - cambio de responsable, Artículo dieciséis. - Cancelación de caja menor, Artículo diecisiete. - Vigilancia y Artículo dieciocho. - responsabilidad. Estos componentes son concomitantes con la resolución número 005 de enero 17 de 2022 por medio del cual se aprueba la apertura de caja menor de la contraloría municipal de Barrancabermeja para la vigencia fiscal de 2022. Por lo tanto, dicho acto administrativo cumple con lo establecido en la normatividad vigente para tal efecto.



Respecto a la actualización del salario mínimo y sus otros componentes en el acto administrativo de constitución de caja menor de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION		
INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015			PÁGINA 36 DE 137

Se evidencio que se encuentra actualiza de acuerdo al salario mínimo para la vigencia fiscal de 2022, el cual asciende a la suma de \$ 1.000.000. que según el artículo Cuarto del decreto 2768 del 2012, "Cuantía", señala el monto de las cajas menores de acuerdo a unos rangos establecidos teniendo en cuenta el presupuesto de la entidad versus el salario mínimo legal vigente, que para el caso de esta entidad estaría en el primer rango el cual está entre 0 y 3.897 SMLV, al cual le correspondería una caja menor de hasta 11 SMMLV, equivalente a \$ 11.000.000, que en atención a dicho requerimiento la contraloría municipal de Barrancabermeja, en su artículo tercero de la resolución número 005 de 2022, estableció como monto máximo 3 SMMLV, equivalente a \$ 3.000.000, por debajo del monto máximo establecido en el artículo 4 del decreto 2768 de 2012.

Respecto a sus otros componentes, se evidencia que el articulado establecido en el acto administrativo de creación de la caja menor de la contraloría municipal de Barrancabermeja, son concomitantes con el articulado del decreto nacional número 2768 del 2012, "Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores".

En atención al cumplimiento del Artículo 12 del decreto 2768 del 28 de diciembre de 2012 "Registro de Operaciones", en el cual todas las operaciones que se realicen a través de la caja menor deben ser registradas por el responsable de la caja menor esto incluye procesos relacionados con la apertura, ejecución, reembolso y de legalización para el cierre de la caja menor.

Que dentro de las funciones de ejecución de la caja menor se requiere del registro de vales o comprobantes de caja menor que por error involuntario o transcripción, se deben anular sin que por ello se vea afectada la legalización para el reembolso o cierre de la caja menor.


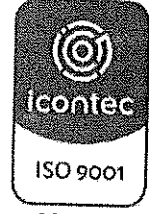
Que al momento de la realización del Arqueo de caja menor no se evidencio ningún recibo de caja menor anulado, todos los recibos de la serie 10552 al 10634 se encontraban debidamente legalizados con sus respectivos soportes adjuntos.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 37 DE 137	

Del manejo de la caja menor.

Que la caja menor para la vigencia de 2022, fue aperturada mediante la resolución número 005 de enero 17 de 2022, mediante la fue asignada a la funcionaria con funciones de secretaria ejecutiva, señora Constanza Rodríguez Díaz.

INFORMACION NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PUBLICO -NICSP-

Se realizó un análisis del movimiento contable que es manejado en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, con el fin de verificar la aplicabilidad a la Normas Internacionales de contabilidad del sector público NICSP, en las labores realizadas en el área de contabilidad en el periodo enero a junio de 2022, para lo cual se realizó el análisis a los estados financieros del con corte a marzo 31 de 2022, en el que podemos evidenciar la aplicabilidad de dicha norma, en los informes: Notas Contables, Estado de la Situación Financiera, Estado de resultados y estado de cambios en el patrimonio, los cuales hacen parte del presente documento:

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROSCORTE 31 DE MARZO DE 2022 BAJO NORMA INTERNACIONAL DE CONTABILIDAD EN EL SECTOR PÚBLICO

(Cifras expresadas en pesos colombianos)


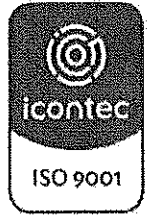
Las notas que se presentan a continuación, corresponden a las Revelaciones de los Estados Financieros con corte a 31 DE MARZO DE 2022, fueron preparados teniendo en cuenta el nuevo marco normativo y las NICSP, aplicable para las entidades de Gobierno atendiendo la Resolución 533 de 2015, en concordancia con la Resolución 620 del 2015, actualizada por las Resoluciones 598 y 625 y los Instructivos 002 de 2015, 003 de 2017 y 001 de 2018, todos expedidos por la Contaduría general de la nación.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 38 DE 137	

Los Estados Financieros del mes de marzo de 2022, se presentan en forma comparativa con el mes de marzo de 2021, las notas y revelaciones presentan la situación del periodo actual de cada una de las partidas financieras.

Las políticas contables significativas en resumen aplicadas teniendo en cuenta nuestro Manual de Políticas Contables (creado por la Resolución Interna No 249 del 27-12-2017) fueron:

Efectivo y equivalente al efectivo:

El efectivo y los equivalentes al efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros. Estos activos son reconocidos en la contabilidad en el momento en que el efectivo es recibido o es transferido a una entidad financiera a manera de depósitos a la vista, cuentas corrientes o de ahorros y su valor es el importe nominal, del total de efectivo o su equivalente.

El monto establecido para la caja menor es el estipulado según la resolución de apertura de caja menor.

La caja se medirá por el valor certificado por los conteos reales de monedas, billetes y recibos equivalentes contenidos en la caja.

Los saldos en bancos y en cuentas de instituciones financieras que administren efectivo, se medirán por los valores en los respectivos extractos.



Propiedades planta y equipo

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

De acuerdo con el nuevo marco normativo, la propiedad planta y equipo son activos tangibles empleados, para la prestación de servicios o para propósitos administrativos. También son propiedades planta y equipo los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado y serán reconocidos como tal.

El ente de control aplica los criterios de reconocimiento para determinar si reconoce o no una partida de propiedades, planta y equipo. Por lo tanto, la entidad reconocerá el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y sólo si:

Es probable que se obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento, y El valor razonable o el costo del elemento pueden medirse con fiabilidad.

Otros Activos intangibles

Se reconocerán como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros o potencial de servicio, y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la entidad y se prevé usarlos durante más de un periodo contable. Un activo intangible es identificable cuando es susceptible de separarse de la entidad y, en consecuencia, venderse, transferirse, entregarse en explotación, arrendarse o intercambiarse, ya sea individualmente, o junto con otros activos identificables o pasivos con los que guarde relación, independientemente de que la entidad tenga o no la intención de llevar a cabo la separación. Un activo intangible también es identificable cuando surge de acuerdos vinculantes incluyendo derechos contractuales u otros derechos legales.

La entidad controla un activo intangible cuando puede obtener los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio de los recursos derivados de este y puede restringir el acceso de terceras personas a tales beneficios o a dicho potencial de servicio.

Beneficio a empleados a corto plazo



Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios al ente de control durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los doce

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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 40 DE 137

(12) meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social e incentivos pagados.

Patrimonio

El patrimonio comprende el valor de los recursos públicos (representados en bienes y derechos) deducidas las obligaciones, que tiene el ente de control, para cumplir las funciones de cometido estatal.

El patrimonio está constituido por los aportes para la creación de la entidad, los resultados y otras partidas que, de acuerdo con lo establecido en las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, deben reconocerse en el patrimonio.

Ingresos

Se reconocerán como ingresos, los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como salidas o decrementos de los pasivos) que dan como resultado aumentos del patrimonio y que no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. Para que el ingreso se pueda reconocer, la partida debe medirse fiablemente.

Gastos

Se reconocerán como gastos, los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio relacionados con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, cuando el gasto pueda medirse con fiabilidad.

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL



Naturaleza jurídica

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137	

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja es un órgano autónomo, con autoridad Administrativa y presupuestal.

Naturaleza jurídica, función social, cometido estatal

La Contraloría Municipal está comprometida con el mejoramiento continuo encargada de ejercer el Control Fiscal posterior y selectivo a la Administración Central, sus Entes Descentralizados y a todas las personas naturales o jurídicas que manejen o administren bienes del municipio de Barrancabermeja, su política de calidad es: Ejercer la vigilancia efectiva, objetiva y oportuna de los recursos públicos a través del mejoramiento continuo de nuestros procesos, generando valor agregado a los entes vigilados y satisfacer a la comunidad.

Aplicación del marco conceptual del Plan General de la Contabilidad Pública.

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja posee un sistema de información contable basado en las normas emanadas de la Contaduría General de la Nación. Registra los hechos económicos de acuerdo al plan General de Contabilidad Pública, en materia de registro oficial de los libros, preparación, elaboración de la información y de los Estados Financieros.

Aplicación del Catalogo General de Cuentas

Aplica para el registro de los hechos económicos a nivel de documento fuente el Catálogo General de Cuentas del Plan general de la Contabilidad Pública, cuenta con procedimientos estructurados para su desarrollo.



Aplicación de normas y procedimientos

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 42 DE 137	

Para el proceso de identificación, preparación y revelación de los Estados Financieros, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el catálogo general de cuentas a nivel de documento fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soportes

En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación que garantizan la custodia, veracidad, y documentación de las cifras registradas en los libros.

Estandarización de procesos

El modelo Estándar de Control Interno MECI y mantenimiento del ISO 9001

Manual de Políticas Contables

Implementación del Manual de Políticas Contables, adaptado con las NICSP (Normas Internacionales de contabilidad del sector público), según Resolución Interna No 249 del 27-12-2017.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO



Cuenta Contable 110502: En esta subcuenta se registra los valores entregados para el manejo de pagos menores de la Contraloría Municipal, el responsable del manejo de esta cuenta es la Secretaria Privada, la cual debe aplicar el procedimiento del manejo de Caja Menor establecido en

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 43 DE 137	

el órgano de Control establecido en la Resolución No 005 de 17 de enero del 2022, quedando con el saldo a 31 DE MARZO DE 2022 es de \$ 3,000,000

Cuenta Contable 111005: En esta subcuenta de Bancos, se refleja el total de los saldos de las cuentas corrientes que tiene la Contraloría Municipal de Barrancabermeja como son: la cuenta corriente del Banco

Bogotá No. 013028725 donde se reciben las transferencias del municipio de Barrancabermeja y se desembolsan los pagos generados por el funcionamiento de la contraloría, y que a 31 DE MARZO DE 2022, arroja un saldo conciliado de \$ 148,913. La cuenta 500-2032-6 del Banco Popular donde se reciben los aportes por pagos de incapacidades e intereses de la cuenta fondo de Colfondos donde se depositan las cesantías retroactivas de los funcionarios de la Contraloría de Barrancabermeja y que para el presente mes se consignó el saldo a la alcaldía de Barrancabermeja, a su vez se realizó la apertura de la cuenta corriente No 1462-6999-2302 en el banco Davivienda y que arroja un saldo conciliado de \$ 282,247,922.

Cuenta Contable 160505: En esta subcuenta de Terrenos de propiedad de terceros de Uso Permanente sin Contraprestación, el cual fue recibido por medio de comodato con el Distrito de Barrancabermeja, donde la Contraloría desempeña sus actividades misionales y administrativas diarias para el normal funcionamiento, reflejando este saldo a 31 DE MARZO DE 2022 por valor de \$ 248.456.209.

Cuenta Contable 163504: En esta subcuenta de Equipo de comunicación y computación, el cual fue recibido por medio de comodato con el Distrito de Barrancabermeja, donde la Contraloría desempeña sus actividades misionales y administrativas diarias para el normal funcionamiento, reflejando este saldo a 31 DE MARZO DE 2022 por valor de \$ 2,250,000.



Cuenta Contable 164028: En esta subcuenta de Edificaciones - Edificaciones de Uso Permanente sin Contraprestación, se registró la edificación que fue recibida por medio de comodato con el Distrito de Barrancabermeja, donde la Contraloría desempeña sus actividades misionales y administrativas diarias para el normal funcionamiento, reflejando este saldo a 31 DE MARZO DE 2022 por valor de

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 44 DE 137	

\$271.009.440.

Cuenta Contable 165522: En esta subcuenta de Equipos de Ayuda Audiovisual, se registran los bienes que posee la entidad clasificados en esta categoría de bien y que el ente de control usa en el diario desempeño de las actividades para el normal funcionamiento de la entidad, reflejando un saldo a 31 DE MARZO DE 2022 por valor de \$4.785.000.

Cuenta Contable 166501: En esta subcuenta de Muebles y Enseres se registran los bienes como son escritorios, archivadores, sillas, televisores y demás clasificados en este tipo de cuenta y usados por el ente de Control para el normal funcionamiento de la entidad, las cuales reflejando un saldo a 31 DE MARZO DE 2022 por valor de \$ 130,382,463.05

Cuenta Contable 166502: En esta subcuenta de Equipo y máquina de oficina de uso permanente sin contraprestación se registran todos los elementos ingresados por la modalidad de comodato, y clasificado como Equipo y máquina de oficina, usados para el normal funcionamiento de la entidad, el cual refleja un saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 1,356,600.

Cuenta Contable 166505: En esta subcuenta de Muebles y Enseres de uso permanente sin contraprestación se registran todos los elementos ingresados por la modalidad de comodato, y clasificado como muebles y enseres, usados para el normal funcionamiento de la entidad, el cual refleja un saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$78.872.081.04



Cuenta Contable 167001: En esta subcuenta de Equipos de Comunicación, se registran todos los elementos usados para el servicio de las comunicaciones, como son los teléfonos, fax, cámaras de video, cámara digital, y todo el sistema de cámaras de seguridad y sus elementos,

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 45 DE 137	

usados para el normal funcionamiento de la entidad, lo anterior como avance del plan de mejoramiento suscrito en la vigencia 2021 el cual refleja un saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 58,394,680.23.

Cuenta Contable 167002: En esta subcuenta de Equipos de Computación, se encuentran registrados todos los equipos de cómputo, como son portátiles y de escritorio, usados para el normal funcionamiento de la entidad, reflejando un saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 219,858,814.82

Cuenta Contable 167007: En esta subcuenta de Equipos de Comunicación y computación de uso permanente sin contraprestación, se registran todos los elementos usados para el servicio de las comunicaciones y sistemas que el ente de control recibido en modalidad de comodato, como son los computadores de escritorio y portátiles, y equipo de video conferencia y sus elementos para las audiencias, su respectivo saldo a 31 DE MARZO DE 2022 es por la suma de \$42.373.918.18

Cuenta Contable 167502: En esta subcuenta de Equipos de Transporte Terrestre, se registran los dos vehículos que posee la Contraloría para realizar las respectivas diligencias en el normal funcionamiento de la entidad, el cual refleja un saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$54.200.000



Cuenta Contable 168101: En esta subcuenta Bienes de Arte y cultura se registran las obras de arte como pinturas o cuadros que posee la entidad, refleja un saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$10.534.000.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 46 DE 137	

Cuenta Contable 168501: En esta subcuenta Depreciación Acumulada - Edificaciones, se registran las depreciaciones mensuales que se realizan por el natural desgaste que sufre todos los bienes clasificados como Edificaciones para el caso de este ente de control el inmueble recibido por comodato con el Municipio y que refleja un saldo acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 33,527,882,96

Cuenta Contable 168504: En esta subcuenta Depreciación de Maquinaria y Equipo, se registran las depreciaciones mensuales que se realizan por el natural desgaste que sufre todos los bienes clasificados como maquinaria y equipo, y que refleja un saldo acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$4.785.000,32.

Cuenta Contable 168506: En esta subcuenta Depreciación de Muebles Enseres y Equipos de Oficina se registran las depreciaciones mensuales que se realizan por el natural desgaste que sufre todos los bienes clasificados como muebles enseres y equipos de oficina, y que refleja un saldo acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 134,749,544,44

Cuenta Contable 168507: En esta subcuenta Depreciación de Equipos de Comunicación y Computación se registran las depreciaciones mensuales que se realizan por el natural desgaste que sufre todos los bienes clasificados como Equipo de Comunicación y Computación, y que refleja un saldo acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 225,975,150,14

Cuenta Contable 190501: En esta subcuenta Otros Activos - Seguros, se registran los Gastos pagados por anticipado por compra de las pólizas de seguros de vehículos, todo riesgo y global de manejo, que se amortizan mes a mes este gasto; esta cuenta refleja a 31 DE MARZO DE 2022 el valor de \$ 5,729,523.45



Cuenta Contable 190603: En esta subcuenta Avances para viáticos y Gastos de viaje, se registran los valores entregados a los funcionarios de la Contraloría, comisionado para efectos de realizar labores propias de su cargo y que a 31 DE MARZO DE 2022 faltan por legalizar la suma de \$ 447,731.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 47 DE 137	

Cuenta Contable 190801: En esta subcuenta Recursos Entregados en Administración, se realizan los registros por concepto de cesantías retroactivas que son consignadas por parte de la Contraloría a la cuenta fondo CITI-FONDOS, quien administra este recurso, arrojando así el respectivo saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 215,188,228.27

Cuenta Contable 197007: En esta subcuenta se registran los intangibles como son el almacenamiento de información de la página web (hosting), la licencia de correos electrónicos (Suite Bussines) y la licencia de antivirus, reflejando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo por la suma de \$ 36,416,000.

Cuenta Contable 197008: En esta subcuenta se registran los intangibles como son el software financiero y de activos fijos que maneja la entidad, reflejando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo por la suma de \$ 58,106,667

Cuenta Contable 197090: En esta subcuenta se registran los intangibles como son otros Intangibles fijos que maneja la entidad, reflejando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo por la suma de \$ 1,500,000

Cuenta Contable 197507: En esta cuenta subcuenta Amortización Acumulada - Licencias, se registran las amortizaciones mensuales que se realizan por el natural desgaste de los bienes clasificados como intangibles que son superiores a un año, y que refleja un saldo acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 36,416,000



Cuenta Contable 197508: En esta cuenta subcuenta Amortización Acumulada - Software, se registran las amortizaciones mensuales que se realizan por el natural desgaste de los bienes clasificados como intangibles que son superiores a un año, y que refleja un saldo acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$63.106.809.88.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 48 DE 137	

Cuenta Contable 197590: En esta cuenta subcuenta Amortización Acumulada -Otros Intangibles se registran las amortizaciones mensuales que se realizan por el natural desgaste de los bienes clasificados como intangibles que son superiores a un año, y que refleja un saldo acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 1,500,000

Cuenta Contable 240101: En esta Subcuenta se registran las cuentas por pagar por Bienes y servicios, a 31 DE MARZO DE 2022 su saldo de \$0. corresponde a los contratos de suministros realizados por la Contraloría Municipal tales como: Combustible, Papelería y Aseo y cafetería, los cuales son amortizados a medida que se van ejecutando.

Cuenta Contable 240722: En esta subcuenta Estampillas Departamentales, se registran los valores por pagar al Departamento de Santander, por efectos de la Retenciones de las diferentes estampillas Departamentales a 31 DE MARZO DE 2022, arroja la suma que por aproximaciones de miles se desembolsa al ente territorial, en la dinámica de pagos mensuales, esta cuenta genera un valor a pagar del ente de control por la suma de \$ 5,821,500.

Cuenta Contable 240790: En esta subcuenta otros recaudos a favor de terceros, se registran los valores por pagar, se reciben los aportes por pagos de incapacidades e intereses de la cuenta fondo de Colfondos donde se depositan las cesantías retroactivas de los funcionarios de la Contraloría de Barrancabermeja, arrojando saldo a Marzo de 2022 por valor de \$ 5,508,908,79 los cuales se transfirió al Municipio de Barrancabermeja, esta cuenta genera un valor a pagar del ente de control por la suma de \$ 0

Cuenta Contable 242401: En esta subcuenta otros Aportes a Fondos Pensionales, se registran los valores por pagar, esta cuenta genera los aportes de los empleados por el descuento en nómina del mes de marzo de 2022, valor a pagar del ente de control por la suma de \$ 5,612,748.



Cuenta Contable 242402: En esta subcuenta Aportes empleado de salud, se registran los valores por pagar, esta cuenta genera los aportes de los empleados por el descuento en nómina del mes de marzo de 2022, valor a pagar del ente de control por la suma de \$ 4,587,348.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 49 DE 137	

Cuenta Contable 242407: En esta subcuenta Libranzas, se registran los valores por pagar, esta cuenta genera los aportes de los empleados por el descuento en nómina del mes de marzo de 2022, valor a pagar del ente de control por la suma de \$ 2,407,436.

Cuenta Contable 243615: En esta subcuenta Retención En La Fuente por a empleados artículo 383 E.T. se registran los valores por pagar al a DIAN, por efectos de la Retenciones a los Empleados y Prestadores de

Servicios que se acogen a este artículo 383 E.T hechas en el periodo a 31 DE MARZO DE 2022, arroja la suma que por aproximaciones de miles se desembolsa al ente nacional, en la dinámica de pagos mensuales, esta cuenta genera un valor a pagar del ente de control por la suma de \$ 5,363,000

Cuenta Contable 249032: En esta subcuenta cheques no cobrados o por reclamar, se registran los valores por cheques y transferencias no cobrados o por reclamar registrados y los cuales se encuentra identificados en la conciliación Bancaria del mes de marzo de 2022 en la cuenta Corriente del Banco Bogotá No. 013028725, esta cuenta genera un valor por la suma de \$ 1,844,897

Cuenta Contable 251102: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestaciones Sociales - Cesantías se registran las obligaciones por pagar a los funcionarios de la contraloría por concepto de cesantías, arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo por la suma de \$ 29,423,096



Cuenta Contable 251103: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestaciones Sociales - Intereses de Cesantías se registran las obligaciones por pagar a los funcionarios de la contraloría por concepto de Intereses de cesantías, arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo por la suma de \$ 276,982

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 50 DE 137	

Cuenta Contable 251104: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestación Sociales -vacaciones se registran las cuentas por pagar a los 31 DE MARZO DE 2022, arrojando un saldo pendiente por pagar, por la suma de \$ 49,100,936

Cuenta Contable 251105: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestaciones Sociales -Prima de vacaciones se registran las cuentas por pagar por concepto de Prima de Vacaciones a funcionarios de la Contraloría arrojando el respectivo saldo pendiente por pagar a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 35,198,058

Cuenta Contable 251106: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestaciones Sociales - Prima de Servicios se registran las cuentas por pagar por concepto de Prima de Servicios de los funcionarios de la Contraloría arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, con un saldo pendiente por cancelar por la suma de \$ 32,852,333

Cuenta Contable 251107: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestaciones Sociales - Prima de Navidad se registran las cuentas por pagar por concepto de Prima de Navidad de los funcionarios de la Contraloría arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, con un saldo pendiente por cancelar por la suma de \$ 34,046,080

Cuenta Contable 251109: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestaciones Sociales - bonificaciones se registran las cuentas por pagar a los funcionarios de la Contraloría por concepto de bonificaciones arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, con un saldo por pagar, por la suma de \$ 20,348,441



Cuenta Contable 251190: En esta subcuenta Beneficios a empleados a corto plazo Prestaciones Sociales – bonificaciones recreación se registran las cuentas por pagar a los funcionarios de la Contraloría por concepto de bonificaciones arrojando a 31 de marzo de 2022, con un saldo por pagar, por la suma de \$ 12,451,242

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 51 DE 137

Cuenta Contable 251204: En esta subcuenta Beneficios a Empleados a largo plazo Prestaciones Sociales – Cesantías, se registran los valores por pagar a los funcionarios de la contraloría por concepto de cesantías y los traslado a la cuenta CITI-FONDOS, quien administra este recurso, arrojando así el respectivo saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 215,188,228.27.

Cuenta Contable 310506: En esta subcuenta de Capital Fiscal lo conforman la cuenta Auxiliar: 3105060101 Bienes propios por valor de \$91.272.041.57 La cuenta auxiliar 3105060201 en esta cuenta auxiliar Deterioro por Utilización de Bienes -Depreciación Propiedad Planta y Equipo, por valor de \$-57,245,667.05, se registró las depreciaciones de la propiedad planta y equipo de la Contraloría Municipal hasta 31 de diciembre de 2017. La cuenta auxiliar 3105060202 En esta cuenta auxiliar Deterioro por Utilización de Bienes - Amortizaciones Otros Activos, por valor de -\$2,886,155.52 se registró mensualmente las amortizaciones por los bienes intangibles de la Contraloría Municipal hasta 31 de diciembre de 2017. En esta subcuenta Excedente acumulado, se registran los excedentes del año 2017 por valor de \$117,750, el cual fue reclasificado a la subcuenta 31050603, según lo establecido por Instructivo No 3 de 2017 expedido por la Contaduría General de la Nación, en la conversión a Normas NICSP; para un saldo de \$31.257.969.

Cuenta Contable 310901: En esta subcuenta de Excedente acumulado lo conforma IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO, En esta cuenta auxiliar por valor de \$ 741,508,591.35 es la contrapartida del registro de la edificación recibida por comodato con el municipio de Barrancabermeja, donde ejerce las funciones como ente de control la Contraloría Municipal; el cual fue reclasificado según lo establecido por Instructivo No 1 del año 2018 expedido por la Contaduría General de la Nación, quedando un valor de \$ 173,893,418,42.



Cuenta Contable 310902: En esta subcuenta déficit acumulado, fue reclasificado según lo establecido por Instructivo No 1 de 2018 expedido por la Contaduría General de la Nación, que corresponde al déficit del año 2018, y se trasladó el resultado de la vigencia 2021 por valor de 52,992,174,09, quedando por la suma de \$120.901.244.33.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 52 DE 137	

Cuenta Contable 442890: En esta subcuenta Otras Transferencias, se registran los ingresos que ente de control recibe por trasferencias del Municipio de Barrancabermeja para la ejecución del normal funcionamiento de la Contraloría Municipal. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo por valor de \$ 846,743,766

Cuenta Contable 510101: En esta subcuenta Sueldos y salarios - sueldos de personal se registran los pagos efectuados de nómina a los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por valor de \$ 325,004,378

Cuenta Contable 510302: En esta subcuenta Contribuciones Efectivas - Aportes a cajas de compensación se registran los pagos efectuados como aportes de parafiscales por la nómina que paga la Contraloría Municipal cumpliendo con lo establecido por ley. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 9,730,000

Cuenta Contable 510303: En esta subcuenta Contribuciones Efectivas - Cotizaciones a seguridad social se registran los pagos efectuados por salud a las diferentes EPS que tienen los funcionarios de la Contraloría Municipal cumpliendo con lo establecido por ley. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 21,398,793

Cuenta Contable 510305: En esta subcuenta Contribuciones Efectivas - Cotización a riesgos profesionales, se registran los pagos efectuados a la ARL Positiva entidad en la que la Contraloría Municipal está afiliada como Administradora de los riesgos laborales de los funcionarios de la Contraloría. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 1,271,000



Cuenta Contable 510306: En esta subcuenta Contribuciones Efectivas - Cotización a Fondos de Pensiones, se registran los pagos efectuados por pensiones a las diferentes administradoras de pensiones en que se encuentran afiliados los funcionarios de la Contraloría Municipal. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 30,223,093

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 53 DE 137	

Cuenta Contable 510401: En esta subcuenta Aportes sobre la nómina - Aportes al ICBF, se registran los pagos efectuados por parafiscales al Instituto de Bienestar Familiar como reglamentariamente el ente de control debe cancelar los respectivos porcentajes del valor de la nómina mensual de la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 7,297,800.

Cuenta Contable 510402: En esta subcuenta Aportes sobre la nómina - Aportes al SENA se registran los pagos efectuados al SENA por lo que reglamentariamente el ente de control debe cancelar los respectivos porcentajes del valor de la nómina mensual de la contraloría Municipal de Barrancabermeja Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 1,218,000

Cuenta Contable 510403: En esta subcuenta Aportes sobre la nómina - Aportes a la ESAP se registran los pagos efectuados a la Escuela Superior de Administración Pública como reglamentariamente el ente de control debe cancelar los respectivos porcentajes del valor de la nómina mensual de la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 1,218,000

Cuenta Contable 510404: En esta subcuenta auxiliar Aportes sobre la nómina, se registran los pagos efectuados a la Escuelas Industriales e Institutos técnicos entidad a la que el ente de control debe cancelar los respectivos porcentajes del valor de la nómina mensual de la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 2,433,000



Cuenta Contable 510701: En esta subcuenta Prestaciones Sociales - vacaciones se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por este concepto. Arrojando así un valor acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 21,193,200

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 54 DE 137	

Cuenta Contable 510702: En esta subcuenta Prestaciones Sociales Cesantías se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por este concepto. Arrojando así un valor acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 32,632,341

Cuenta Contable 510703: En esta subcuenta Prestaciones Sociales - intereses de cesantías se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de 30 DE DICIEMBRE de 2021, por la suma de \$ 326,312

Cuenta Contable 510704: En esta subcuenta prestaciones sociales - prima de vacaciones, se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por este concepto. Arrojando así un valor acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 14,475,534

Cuenta Contable 510705: En esta subcuenta Prestaciones Sociales - prima de navidad se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por este concepto. Arrojando así un valor acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 30,156,555

Cuenta Contable 510706: En esta subcuenta prestaciones Sociales - prima de servicios se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por este concepto. Arrojando así un valor acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 13,513,105



Cuenta Contable 510707: En esta subcuenta prestaciones sociales - bonificaciones por recreación, se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por este concepto. Arrojando así un valor acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 1,814,717

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 55 DE 137	

Cuenta Contable 510795: En esta subcuenta prestaciones sociales - bonificaciones por servicios prestados se registran los gastos mensuales de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por este concepto. Arrojando así un valor acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 9,451,612

Cuenta Contable 511114: En esta Subcuenta Gastos Generales – Materiales y Suministros, se registran los pagos efectuados por concepto de pagos por papelería, combustibles y elementos para el manteniendo, que realiza la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 1,256,827

Cuenta Contable 511115: En esta Subcuenta Gastos Generales – Mantenimiento, se registran los pagos efectuados por concepto del mantenimiento de vehículos y arreglos locativos, que realiza la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 306,000

Cuenta Contable 511117: En esta Subcuenta Gastos Generales – Impresos publicaciones, se registran los pagos efectuados por concepto de pagos de servicios públicos, y TV, que realiza la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 682,034.



Cuenta Contable 511121: En esta subcuenta Gastos Generales - Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones, se registran los pagos efectuados que realiza la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 109,935.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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 137	

Cuenta Contable 511123: En esta subcuenta Gastos Generales - Comunicaciones y transporte, se registran los pagos efectuados por concepto de servicio de internet y telefonía celular, que realiza la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 1,101,973

Cuenta Contable 511146: En esta Subcuenta Gastos Generales – Combustibles y lubricantes, se registran los pagos efectuados por concepto de pagos por Combustibles y lubricantes del vehículo de la entidad, que realiza la contraloría Municipal de Barrancabermeja. Arrojando a 31 DE MARZO DE 2022, un saldo acumulado por la suma de \$ 550,954

Cuenta Contable 511179: En esta subcuenta, se registran los Gastos en que incurre la Contraloría Municipal en la contratación de personal profesional y técnico, para realizar la labor Misional, su saldo a 31 DE MARZO DE 2022 es por la suma de \$ 111,800,000

Cuenta Contable 536001: En esta subcuenta se registra los gastos por Depreciación de la edificación donde se encuentra ubicada la entidad de control. Su saldo a 31 de marzo de 2022 es por la suma de \$ 1,313,454,48.

cuenta contable 536006: en esta subcuenta se registra los gastos por depreciación de los muebles, enseres y equipos de oficina de la entidad de control. su saldo a 31 de marzo de 2022 es por la suma de \$ 3,458,043,24

cuenta contable 536007: en esta subcuenta se registra los gastos por depreciación de los equipos de comunicación y computación de la entidad de control. su saldo a 31 de marzo de 2022 es por la suma de \$ 1,996,324,98



Cuenta Contable 589090: En esta subcuenta se registra los gastos por aproximación a múltiplos de mil, ocasionados por el pago de las Retenciones en la fuente a título de Renta e Iva, Su saldo a 31 DE MARZO DE 2021 es por la suma de \$ 211

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 57 DE 137	

Cuenta Contable 912002: En esta subcuenta Cuentas de Orden Acreedoras - Responsabilidades Contingentes Litigios y Demandas laborales, se registra el valor de las demandas interpuesta a la Contraloría por Libia Rangel Arrojo, para este mes mediante comunicado de secretaria General se da de baja la cuenta por tener un índice inferior al 50% que la demanda prospere, lo cual a 31 DE MARZO DE 2022 un saldo acumulado por la suma de \$ 0

Cuenta Contable 990505: En esta subcuenta Acreedoras, por el contrario - Responsabilidades Contingentes - Litigios y demandas laborales, Cuenta Contable su contrapartida, se registra el valor de las demandas interpuesta a la Contraloría, por Libia Rangel. Arrojo para este mes mediante comunicado de secretaria General se da de baja la cuenta por tener un índice inferior al 50% que la demanda prospere, lo cual a 31 DE MARZO DE 2022 un saldo acumulado por la suma de \$ 0

REVELACIONES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

La CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA, presenta los siguientes saldos del disponible y equivalente así:



Cuenta Contable 111005: En esta subcuenta de Bancos, se refleja el total de los saldos de las cuentas corrientes que tiene la Contraloría Municipal de Barrancabermeja como son: la cuenta corriente del Banco Bogotá No. 013028725 donde se reciben las transferencias del municipio de Barrancabermeja y se desembolsan los pagos generados por el funcionamiento de la contraloría, y que a 31 DE MARZO DE 2022, arroja un saldo conciliado de \$ 148,913. La cuenta 500-2032-6 del Banco Popular donde se reciben los aportes por pagos de incapacidades e

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 58 DE 137	

intereses de la cuenta fondo de Colfondos donde se depositan las cesantías retroactivas de los funcionarios de la Contraloría de Barrancabermeja y que para el presente mes se consignó el saldo a la alcaldía de Barrancabermeja, as u vez se realizó la apertura de la cuenta corriente No 1462-6999-2302 en el banco Davivienda y que arroja un saldo conciliado de \$ 282,247,922.

Cuenta Contable 190801: En esta subcuenta Recursos Entregados en Administración, se realizan los registros por concepto de cesantías retroactivas que son consignadas por parte de la Contraloría a la cuenta fondo CITI-FONDOS, quien administra este recurso, arrojando así el respectivo saldo a 31 DE MARZO DE 2022, por la suma de \$ 215,188,228.27

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La base para medición de la propiedad Planta y equipo es mediante el método de costo de adquisición, en el cual se incluye el impuesto a las ventas (IVA).

El método de Depreciación que se viene utilizado para la Propiedad Planta y Equipo, corresponde al de línea Recta, para los bienes adquiridos en la vigencia del año 2021, se aplica las edades establecidas en el manual de políticas contables, es decir 15 años para muebles y enseres y 10 años para equipos de computación, para los bienes adquiridos antes del año 2018, sus edades corresponde a 40 años para edificaciones, muebles y enseres 10 años y equipos de comunicación y computación 5 años, sin embargo se aplicó una revaluación del valor del Bien y ampliación de la vida útil según concepto de la contaduría General de La Nación no 20211100016361 DEL 15-04-2021, lo anterior como avance del plan de mejoramiento suscrito en la vigencia 2021.



La entidad cuenta con activos tales como:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 59 DE 137

Descripción	Valor	Depreciación	Saldo
Terrenos	248.456.209,00	-	248.456.209,00
Edificaciones	271.009.440,00	(33.527.882,96)	237.481.557,04
BIENES MUEBLES EN BODEGA	2.250.000,00	-	2.250.000,00
Maquinaria y equipo	4.785.000,00	(4.785.000,00)	-
Muebles, enseres y equipos de oficina	210.611.044,09	(134.749.544,44)	75.861.499,65
Equipos de Comunicación y Computación	320.627.413,23	(225.975.150,14)	94.652.263,09
Equipo de transporte	54.200.000,00	-	54.200.000,00
Bienes de arte y cultura	10.535.000,00	-	10.535.000,00

TOTAL

1.122.474.106,32 (399.037.577,54) 723.436.528,78



OTROS ACTIVOS

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 60 DE 137	

La contraloría Municipal de Barrancabermeja, posee los siguientes intangibles:

Pólizas de seguros para los vehículos, contractuales y demás activos fijos, bajo las pólizas de seguros No 3000627- No 1001404-No 3000574- No 3080004151189000-No 3080004151188000 y No 3022165, , al cual fue adquirida entre los meses de julio y agosto de 2021 por la cuantía de \$ 12,668,888, el método de amortización es por línea recta, donde su valor de adquisición se divide entre los 12 meses de su vigencia; el valor a 31 DE MARZO DE 2022 asciende a la suma de \$ 5,729,523.45 y por el año 2021, el gasto realizado asciende a \$. 13,873,654.55

Software para el sistema financiero contable incluye: presupuesto, nomina, financiero y activos fijos por la suma de \$58.106.810; este intangible viene siendo amortizado, ya que su vida útil es de 10 años, fue adquirido en el año 2012 y realizado algunas adiciones y mejoras en el año 2016, su Amortización acumulada asciende a \$ 58,106,667 de acuerdo revaluación del valor del Bien y ampliación de la vida útil según concepto de la contaduría General de La Nación no 20211100016361 DEL 15-04-2021, lo anterior como avance del plan de mejoramiento suscrito en la vigencia 2021. se tiene presupuestado realizar una mejora en su versión, teniendo en cuenta los nuevos requerimientos que viene realizando la Contaduría General de la nación. El gasto por amortización asciende a la suma de 0. por el año 2021.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a corto plazo corresponden al pago de salarios de los empleados de la contraloría Municipal por el año 2022, más sus prestaciones sociales así:



La contraprestación se calcula teniendo en cuenta la normatividad que le aplica a

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 61 DE 137



Concepto	Gastos del periodo	Obligación por pagar
Salarios	325.004.378,00	-
Vacaciones	21.193.200,00	49.100.936,00
Cesantías	32.632.341,00	29.423.096,00
Intereses a la Cesantías	326.312,00	276.982,00
Prima de vacaciones	14.475.534,00	35.198.058,00
Prima de Navidad	30.156.555,00	34.046.080,00
Prima de Servicios	13.513.105,00	34.331.458,00
Bonificación especial de Recreación	1.814.717,00	12.451.242,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

Bonificación por Servicio	9.451.612,00	20.348.441,00
---------------------------	--------------	---------------

Los funcionarios de la Contraloría, los valores por pagar son prestaciones que, por su vigencia, vienen del periodo anterior y estas se cancelan a medida que se genera la obligación de pago.

En el caso de las cesantías, corresponden a Cesantías Retroactivas y las demás prestaciones que se encuentran causadas a 31 DE MARZO DE 2022.

PATRIMONIO

El resultado acumulado a 31 DE MARZO DE 2022, asciende a una suma negativa de \$ 609,407,141.93

INGRESOS

La única fuente de ingresos que obtuvo la contraloría Municipal de Barrancabermeja por el mes de febrero del año 2022, corresponde a la transferencia realizada por el Municipio de Barrancabermeja que asciende a la suma de \$ 282,247,922 Igualmente los ingresos acumulados a esta fecha ascienden a la suma de \$ 846,743,766

GASTOS



Por el mes de marzo de 2022, los gastos ascendieron a la suma de \$ 282,854,877,9 Igualmente los gastos acumulados a esta fecha ascienden a la suma de \$ 651,953,511,7

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

En este rubro se destaca la Cuentas de Orden deudores- Obligaciones Fiscales, se registra el valor de las Obligaciones Fiscales a favor de la Contraloría Municipal para este periodo se da de baja los saldos Contable Realizado en la cuenta 8120, dado que la Contraloría Municipal de Barrancabermeja por no ser la entidad afectada dicho registro no aplica según según concepto No. 20202000018821 del 15 de abril de 2020. de la Contaduría General de la Nación

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

En este rubro se destaca, que existe una demanda laboral en contra de la Contraloría Municipal, la cual se reconoce teniendo en cuenta que el proceso no ha sido archivo, el valor estimado asciende a la suma de \$ 875,587,766.57, sin embargo, para este mes mediante comunicado de secretaria General se da de baja la cuenta por tener un índice inferior al 50% que la demanda prospere, lo cual a 31 DE MARZO DE 2022 un saldo acumulado por la suma de \$0

GESTION DOCUMENTAL

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES



OPORTUNIDADES DE MEJORA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

SIN OBSERVACIONES

VERIFICAR

INDICADORES

Los tres indicadores del proceso indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad de la vigencia 2022 están diligenciados a la fecha con el análisis respectivo.

HALLAZGOS

No se presentaron Hallazgos o No conformidades.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

MAPA DE RIESGOS



El proceso cuenta con 5 Riesgos del proceso y 5 acciones de las cuales se han cumplido en un 78% (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2022 del Buffalo)

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>DE BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 61 DE 137	

Porcentaje de avance: 78%

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 2021 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

No tiene acciones de mejoramiento Internas

PROCESO GESTION ADMINISTRATIVA

PLANEAR



HALLAZGOS

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

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).

HACER

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Plan Institucional de formación y capacitación.

(08) Se recomienda procurar mantener actualizadas las hojas de vida respecto a las capacitaciones realizadas.



CONTRATACION

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

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 2022, el cual se transcribe a continuación:

Por medio del presente escrito, me permito presentar informe de las observaciones encontradas en la auditoría interna realizada a la gestión contractual del primer semestre de 2022 de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, de la cual me fue asignada. Para tal efecto, se revisaron diez (10) contratos de Prestación de Servicios, correspondientes a los números de 002-2022; 005-2020; 007-2022; 010-2022; 012-2022; 014-2022; 016-2022; 017-2022; 019-2022 y 022-2022; y cinco (5) contratos de suministros del primer semestre de 2022, correspondientes a los números de O.C. 84400-2022; 023-2022; 024-2022; 025-2022 y 026-2022. Los criterios que se tuvieron en cuenta para seleccionar estos contratos fueron el objeto contractual, las cuantías de los contratos y la verificación del cumplimiento de requisitos legales (legalidad) sobre el total del universo de contratos asociados a adquisiciones, suministros y prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, verificándose lo siguiente:

PRESTACION DE SERVICIOS

CONTRATO 002-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO PARA APOYAR EL PROCESO DE CONTRATACION ESTATAL, ASI COMO LA EJECUCION DE ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS AFINES CON LA ATENCION, CONTROL Y SEGUIMIENTO A LAS PQRSD, PLATAFORMA DEL SIGEP, RENDICION DE CUENTAS Y DEMAS ASUNTOS ADMINISTRATIVOS QUE SE REQUIERAN EN LA ENTIDAD."

CONTRATISTA: JENNIFER ALICIA GUERRA PACHECO.



SIN OBSERVACIONES

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
	VERSIÓN : 06		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 61 DE 137	

CONTRATO 005-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION EN ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL SOPORTE Y REQUERIMIENTO TECNOLOGICO QUE DEMANDEN LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA."

CONTRATISTA: CRISTHIAN MAURICIO MENESES CORREA.

SIN OBSERVACIONES

CONTRATO 007-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ADMINISTRADOR DE EMPRESAS CON TITULO DE POSTGRADO PARA APOYAR EN LA ALIMENTACION Y SEGUIMIENTO AL APLICATIVO DEL SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORIAS -SIA CONTRALORIA, ASI COMO PARA BRINDAR APOYO A LAS GESTIONES ENCOMENDADAS DENTRO DE LAS AUDITORIAS QUE SE ADELANTEN POR PARTE DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA."

CONTRATISTA: MATIAS TOLOZA TORRES.

SIN OBSERVACIONES

CONTRATO 010-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO CON TITULO DE POSTGRADO PARA APOYAR LOS PROCESOS DE LA SECRETARIA GENERAL APOYO A LA IMPLEMENTACION DEL SG SST, ASI COMO LAS ACTIVIDADES INHERENTES A CONTROL INTERNO."



CONTRATISTA: LEIDY PAOLA MARTINEZ GAMARRA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 61 DE 137	

SIN OBSERVACIONES

CONTRATO 012-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADA CON TITULO DE POSTGRADO PARA BRINDAR APOYO A LAS AUDITORIAS DE CUMPLIMIENTO A LA POLITICA DE GOBIERNO DIGITAL 2021 Y LA OCUPACION DEL ESPACIO PUBLICO EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA."

CONTRATISTA: PAOLA MARIA AGUDELO RUEDA

SIN OBSERVACIONES

CONTRATO 014-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO A CON TITULO DE POSTGRADO PARA BRINDAR ASESORIA JURIDICA AL CONTRALOR MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA PARA LLEVAR A CABAL CUMPLIMIENTO LA VISION Y MISION DE LA ENTIDAD."

CONTRATISTA TITO EDISON MONSALVE SALAZAR.



SIN OBSERVACIONES

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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 137	

CONTRATO 016-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADA CON TITULO DE POSTGRADO PARA BRINDAR APOYO A LAS AUDITORIAS DE CUMPLIMIENTO A LA POLITICA DE GOBIERNO DIGITAL 2021 Y LA OCUPACION DEL ESPACIO PUBLICO EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA."

CONTRATISTA BRAYAN ALEXANDER TOLOZA ORTIZ

SIN OBSERVACIONES

CONTRATO 017-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA REALIZAR ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA ADMINISTRACION QUE REQUIERA EL DESPACHO DE LA SECRETARIA GENERAL DE LA CONGTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA."

CONTRATISTA JOHANNA VANESSA VELEZ DUARTE.

SIN OBSERVACIONES



CONTRATO 019-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO AMBIENTAL O INGENIERO QUIMICO O INGENIERO SANITARIO O INGENIERO AGROINDUSTRIAL CON TITULO DE POSTGRADO PARA BRINDAR APOYO A LA AUDITORIA DE

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
	VERSIÓN : 06		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 61 DE 137	

CUMPLIMIENTO A LA OCUPACION DEL ESPACIO PUBLICO EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA VIGENCIA 2021.”

CONTRATISTA SANDRA LILIANA OLIVEROS GODOY.

SIN OBSERVACIONES.

CONTRATO 022-2022: “PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR A PUBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORIA A LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO AL CONTROL FINANCIERO Y CONTABLE A LA EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL DE BARRANCABERMEJA EDUBA DE LA VIGENCIA 2021.”

CONTRATISTA ANA LUCIA OVIEDO NAVARRO.

SIN OBSERVACIONES:

CONTRATOS DE SUMINISTROS



1. ORDEN DE COMPRA No. 84400-2022: “SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE TIPO GASOLINA PARA LOS VEHÍCULOS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA”

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

CONTRATISTA: DISTRACOM.

OBSERVACION:

(01) Por pertenecer a un contrato del acuerdo macro de precios, algunos documentos no están en poder de la CMB sin que ello signifique que no existan, algunos de esos documentos son el contrato mismo, el acta de inicio, el RUT, los certificados de antecedentes etc.

CONTRATO 023-2022: "PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA REALIZACION DE EXAMENES MEDICOS OCUPACIONALES A LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA."

CONTRATISTA: RVO IPS SAS.

SIN OBSERVACIONES



CONTRATO 024-2022: "SUMINISTRO DE ELEMENTOS PARA EL ASEO Y LA CAFETERIA DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA."

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137	

CONTRATISTA: GRUPO EMPRESARIAL G&G SAS

SIN OBSERVACIONES

CONTRATO 025-2022: "SUMINISTRO DE PAPELERÍA Y ELEMENTOS DE OFICINA Y TONER PARA TODAS LAS DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA"

CONTRATISTA: ALTERNATIVAS EMPRESARIALES JJD S.A.S.

SIN OBSERVACIONES

CONTRATO 026-2022: "SERVICIO DE FUMIGACION Y DESINFECCION DE AMBIENTES EN LAS INSTALACIONES DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA"

CONTRATISTA: JAIRO ANDRES FERNANDEZ RUEDA.



SIN OBSERVACIONES

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

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

DISTRIBUCIÓN DE PERSONAL

La Contraloría Municipal De Barrancabermeja en su estructura cuenta con la siguiente Planta de Personal:



PLANTA DE PERSONAL DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	
PERIODO FIJO	1
LIBRE NOMBRAMIENTO Y REMOCION	6
CARRERA ADMINISTRATIVA	9
PROVISIONALIDAD	2

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

TOTAL CARGOS	18
---------------------	----

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

Durante el periodo enero - junio de 2022, se evidencio que la Secretaria General con funciones de Talento Humano, divulgó información relacionada con el SIGEP a través de Circulares y actividades de inducción, para que los funcionarios de nómina y contratistas conozcan que es el SIGEP, para que sirva, como se ingresa sus datos personales, cedula, Rut, antecedentes, documentos adicionales, sus estudios, experiencias laborales, documentos anexos y como diligenciar su declaración de bienes y rentas, para que puedan realizar proceso de cargue de hojas de vida en el aplicativo SIGEP. A su vez se verifico que se emitió la circular No 33 de fecha 15 de junio de 2022 directrices de la actualización de hoja de vida y declaración de bienes y rentas, 012 de fecha 02 de febrero de 202 cursos y capacitaciones.



Respecto a las diferentes actuaciones tendientes a propender porque el personal vinculado a la entidad actualice su Hoja de Vida en el SIGEP II, 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 II, para dar a conocer Tips que les puedan servir para facilitar el entendimiento en el cargue de las hojas de vida en el aplicativo.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06 PÁGINA 61 DE 137	

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 II, iniciando con la actualización del personal de carrera y finalizando con los funcionarios en provisionalidad. Es de resaltar que informa la contratista Jennifer Alicia Guerra Pacheco que actualmente el cargue de la información para el evento de situaciones administrativas, encargos y demás documentos inherentes a la hoja de vida, los cuales deben cargarse al Aplicativo SIGEP II 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 la aprobación de hoja de vida 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.

MODULO HOJA DE VIDA – BIENES Y RENTAS

HOJA DE VIDA

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



-Avance Hoja de Vida

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 61 DE 137	

-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 II, se encuentran 18 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.

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

Con relación a las Hojas de Vida de los Empleados Públicos

La consulta denominada "Información/Gestionar Hoja de Vida", arroja un total de 18 servidores vinculados a la entidad, y revisada la Planta de Personal entregada por la secretaria general se encuentra un total de 18 servidores, los cuales son:

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



CONTRALORÍA
MUNICIPAL
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO
9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 78 DE 137





No	NOMBRE	IDENTIFICACIÓN
1	DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA	63.464.550
2	VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR	91.424.312
3	LAVOISSIER ROYERO MANCERA	8.683.873
4	ELBA CRISTINA RUIZ JASBON	63.298.931
5	DIANA JARAMILLO JIMENEZ	37.936.999
6	LUIS ALBERTO RIVERO ORTEGA	6.886.863
7	JAIME ENRIQUE BUSTOS	91.444.672
8	WALTER RANGEL CATALAN	12.537.064
9	ALVARO CARRASCAL MORALES	13.892.528
10	ARNULFO RODRIGUEZ RUIZ	13.884.167
11	JOSE ANTONIO RIAÑO GALVIS	91.286.391
12	LUIS ALFONSO LOZANO CAMACHO	13.743.564
13	DIANA CAROLINA NAVARRO BELTRAN	63.557.279
14	JEHYMMYS TATIANA SANCHEZ CALA	1.098.628.549

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

15	REINALDO GOMEZ RODRIGUEZ	79.305.170
16	LUZ ELVIRA QUINTERO	63.454.882
17	MARIO CAPDEVILLA NUÑEZ	72.125.328
18	CONSTANZA RODRIGUEZ DIAZ	37.933.676
	YURBENIS ISABEL PACHECO MAESTRE	57.141.057

A la fecha se encuentra que ningún funcionario fue desvinculado de la entidad según reporte del SIGEP II donde se muestra su ESTADO HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2022.

Con relación a las Hojas de Vida de los Contratistas

De los treinta y seis (36) contratos registrados en lo corrido de la presente vigencia, nueve (09) contratistas se encuentran desvinculados de la entidad y Veintisiete (27) se encuentran actualmente con contrato vigente con la entidad.

NUMERO	FECHA DE CONTRATO	CONTRATISTA	ESTADO HASTA EL 30 DE JUNIO DE 2022
--------	-------------------	-------------	-------------------------------------

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

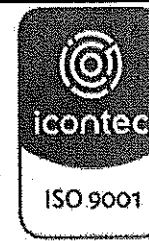
100-21-707

VERSIÓN : 06

**NTC ISO
9001:2015**

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 78 DE 137





001-2022	7/1/2022	ANÍBAL PALENCIA RAMÍREZ	VIGENTE
002-2022	7/1/2022	JENNIFER ALICIA GUERRA PACHECO	VIGENTE
003-2022	7/1/2022	JOSÉ DE JESÚS QUICENO FLOREZ	VIGENTE
004-2022	7/1/2022	JORGE EYDER ARENAS RIVERO	DESIGNADO
005-2022	12/1/2022	CRISTHIAN MAURICIO MENESES CORREA	VIGENTE
006-2022	14/1/2022	LEONARDO MOSCOTE SALCEDO	VIGENTE

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

007-2022	21/1/2022	MATIAS TOLOZA TORRES	VIGENTE
008-2022	24/1/2022	TATIANA MARCELA ÁLVAREZ	VIGENTE
009-2022	24/1/2022	LAURA MARCELA ECHEVERRIA AMAYA	VIGENTE
010-2022	24/1/2022	LEIDY PAOLA MARTÍNEZ GAMARRA	VIGENTE
011-2022	28/1/2022	JOSÉ RODRIGO GÓMEZ MONTOYA	VIGENTE
012-2022	28/01/2022	PAOLA MARÍA AGUDELO RUEDA	VIGENTE
013-2022	28/01/2022	ZUGEY PAOLA OSPINO GONZÁLEZ	VIGENTE
014-2022	27/01/2022	TITO EDISON MONSALVE SALAZAR	VIGENTE
015-2022	26/1/2022	YAMID BUITRAGO FUENTES	VIGENTE

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

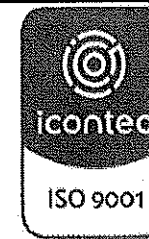
100-21-707

VERSIÓN : 06

NTC ISO 9001:2015

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 78 DE 137





016-2022	27/1/2022	BRAYAN ALEXANDER TOLOZA ORTIZ	DESVINCULADO
017-2022	28/01/2022	JOHANNA VANESSA VÉLEZ DUARTE	VIGENTE
018-2022	28/01/2022	LAURA VANESSA BALAGUERA BARRIOS	VIGENTE
019-2022	28/01/2022	SANDRA LILIANA OLIVEROS GODOY	VIGENTE
020-2022	28/01/2022	INGRIS TATIANA ARROYO MONSALVE	DESVINCULADA
021-2022	28/01/2022	ORLANDO CASTRO	DESVINCULADO
022-2022	28/01/2022	ANA LUISA OVIEDO	DESVINCULADA
023-2022	02/02/2022	RVO IPS S.A.S.	VIGENTE
024-2022	02/02/2022	GRUPO EMPRESARIAL G & G SAS.	VIGENTE

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137



025-2022	30/03/2022	ALTERNATIVAS EMPRESARIALES J.J.D S.A.S	VIGENTE
026-2022	18/05/2022	JAIRO ANDRÉS FERNÁNDEZ RUEDA (FERNÁNDEZ RUEDA SERVICIOS)	VIGENTE
027-2022	26/05/2022	LUIS EDUARDO VARGAS GONZÁLEZ (Taller Reparautos)	VIGENTE
028-2022	10/06/2022	LA PREVISORA S.A. COMPAÑÍA DE SEGUROS	VIGENTE
029-2022	13/06/2022	CLAUDIA CECILIA JACOME RANGEL (BESTPRINT SUMINISTROS)	VIGENTE
030-2022	21/06/2022	JEFFERSON DAMIAN NUÑEZ	VIGENTE
031-2022	24/06/2022	JOSÉ MIGUEL QUINTANA ZAPATA	VIGENTE
032-2022	24/06/2022	MARIOM STEFFANY CARRILLO CORREDOR	VIGENTE
033-2022	24/06/2022	ANA LUISA OVIEDO NAVARRO	VIGENTE

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

034-2022	24/06/2022	INGRIS TATIANA ARROYO RODRIGUEZ	VIGENTE
035-2022	28/06/2022	PAOLA MARÍA AGUDELO RUEDA	VIGENTE
036-2022	28/06/2022	ZUGEY PAOLA OSPINO GONZÁLEZ	VIGENTE

Todos los contratistas han registrado su hoja de vida en SIGEP II, 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 2022.

BIENES Y RENTAS

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



Con relación a los Empleados Públicos

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

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 33 de fecha 15 de junio de 2022, 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.

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, cuatro (4) funcionarios ya rindieron la correspondiente a la vigencia 2021, cuyo plazo para actualización vence el 31 de julio de 2022.

Con relación a los Contratistas

De acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 227 del Decreto 019 de 2012, Modificado por el Art. 155 del Decreto 2106 de 2019 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 II", razón por la cual no se analizó este ítem.

MODULO VINCULACIÓN / DESVINCULACIÓN

El Reporte de SIGEP II para la vigencia 2022, se señala la desvinculación de 3 servidores de la entidad así;

De igual forma se señala la vinculación de 3 servidores en la entidad.

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

"Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible"

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 78 DE 137



NOMBRE	ESTADO
JEHYMMYS TATIANA SANCHEZ CALA	VINCULADA
LUZ ELVIRA QUINTERO PEREZ	VINCULADA
DIANA CAROLINA NAVARRO BELTRAN	VINCULADA

NOMBRE	ESTADO
SANDRA PAOLA LEON DIAZ	DESVINCULADA
ARNULFO RODRIGUEZ RUIZ	DESVINCULADO
DIANA CAROLINA NAVARRO BELTRAN	DESVINCULADA

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 2022

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

"Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible"

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
		VERSIÓN : 06	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 78 DE 137	

OPORTUNIDAD DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

INDICADORES

Los indicadores de la vigencia 2022 están diligenciados y actualizados.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin Observaciones

MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 8 Riesgos del proceso y 15 acciones de las cuales se han cumplido en un 100% (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2022 del Buffalo)

Porcentaje de avance: 85%

ACTUAR



PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 78 DE 137

El proceso lleva un avance del 0% de 1 acción pactada, la cual está en los términos para ejecutarla (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2022 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo)

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El proceso de Gestión Administrativa no tiene acciones de mejoramiento interno o con el ente certificador.

GESTION DOCUMENTAL

VER OPORTUNIDADES DE MEJORA 02, 03, 04, 05 DEL CAPITULO DE GESTIÓN DOCUMENTAL DEL PRESENTE INFORME

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 63.4% en la medición de 30 de junio de la vigencia 2022. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2022 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).



Se evidencia la adopción y adaptación de la GAT bajo normas ISSAI.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

SIN OBSERVACIONES

HACER

Se evidencia el cumplimiento de procedimiento establecido en la GAT bajo normas ISSAI.

HALLAZGOS

SIN OBSERVACIONES

OPORTUNIDADES DE MEJORA


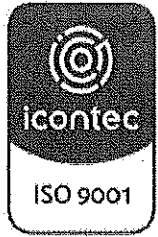
(09) Se recomienda ajustar los formatos de Control y Monitoreo de Auditoria, Control estadístico de hallazgos y Control de planes de mejoramiento, de acuerdo a lo establecido en la GAT bajo normas ISSAI y los actos administrativos interno de adopción y adaptación de la Guía.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 137

(10) Se recomienda reorganizar en la Dirección Técnica de Fiscalización, lo referente a las cajas de archivo que no deben estar en el archivo de gestión debiendo ser trasladadas al archivo central.

(11) Se recomienda iniciar un proceso de archivo electrónico de auditorías para disminuir el uso de cajas de archivo, teniendo en cuenta el reducido espacio con que cuenta la entidad para el sistema de archivo.

VERIFICAR

INDICADORES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(12) Se recomienda actualizar los indicadores del proceso de acuerdo a como avance la gestión en cada vigencia, para contar con información actualizada.

MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 7 Riesgos del proceso de las cuales 1 están implementadas y 6 están en ejecución (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2022 del Buffalo)

Porcentaje de avance del 53%



OPORTUNIDADES DE MEJORA

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

Sin Observaciones.

ACTUAR

PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso Auditor no tiene acciones de mejoramiento con la AGR.

OPORTUNIDADES DE MEJORA



SIN OBSERVACIONES

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El proceso no tiene acciones de mejoramiento internas o con el ente certificador.

PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

PLANEAR

	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 137

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 84% en sus actividades, de acuerdo con la medición de 30 de junio de la Vigencia 2022. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2022 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

PLANEAR

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



CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
La Contraloría Municipal de Barrancabermeja cuenta con un procedimiento interno de calidad, para el trámite de los procesos fiscales, el cual está sujeto a los parámetros de la ley 610 del 2000, este tiene como objetivo garantizar el debido proceso en estas actuaciones y la consecución del resarcimiento de los daños económicos causados al estado por una gestión fiscal ineficiente y antieconómica.	Ninguno	PROCEDIMIENTO PARA TRAMITAR LA LEY 610 DEL 2000 EN LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL (100-20-301 Versión 02)	Ninguna
PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR	Ninguno		Ninguna

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

<p>INDAGACION PREELIMINAR: La entidad cuenta con el PROCEDIMIENTO 100-20-302 Versión: 02, que tiene como objetivo la apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal o de Archivo de las Diligencias.</p>		<p>Se evidencia formato 100 -21- 3101 versión 01 - Auto de apertura de indagación preliminar. Formato 100-21-3115 versión 01- Auto de cierre de indagación preliminar del PRF Formato 100-21-3103 versión 02 - Notificación personal. Formato 100-21-3104 versión 01 diligencia para rendir versión libre y espontánea. Formato 100-21-3115 versión 01 - auto de cierre de indagación preliminar y apertura de proceso de</p>
--	--	---

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”
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 78 DE 137





		responsabilidad fiscal.	
<p>PROCEDIMIENTO JURISDICCION COACTIVA: El proceso cuenta con el PROCEDIMIENTO PARA JURISDICCION COACTIVA 100-20-303 Versión 02 y la Resolución N° 246 del 22 de diciembre de 2017. <u>Que fue modificada por la Resolución 092 de 22 de julio de 2020.</u></p>	Ninguno	Se evidencia que a través de la resolución N° 092 de 22 de julio de 2020 la Contraloría Municipal de Barrancabermeja actualizó el procedimiento para el cobro coactivo. Procedimiento de cobro coactiva (100-20-303)	Ninguna
<p>PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO: El proceso cuenta con un PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO</p>	Ninguno	Se evidencia que a través de la resolución N° 092 de 22 de julio de 2020 la Contraloría	Ninguna

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 137

<p>SANCIONATORIO 100-20-304 Versión 04, que tiene como objetivo garantizar la aplicabilidad de los artículos 268 numeral 5 y 9 de la Constitución Política de Colombia, y la Resolución Administrativa 247 del 22 de diciembre de 2017. <u>Que fue modificada por la Resolución 091 de 22 de julio de 2020</u></p>		<p>Municipal de Barrancabermeja actualizó el procedimiento administrativo sancionatorio. Procedimiento de cobro coactiva (100-20-304 versión 04)</p>	
--	--	--	--

SIN OBSERVACIONES



HACER

No se evidenciaron salidas no conformes, Hallazgo o No conformidades

- **Proceso de Responsabilidad Fiscal**

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL: Para esta auditoria se tomaron los siguientes Procesos de	Ninguno	1. PRF VERBAL N° 02-26-014-2014. presunta irregularidades detectadas como resultado de la auditoria express realizada a la Fondo de Seguridad y Convivencia Ciudadana de	(02) Se cuenta con una resolución la No. 167 de 2013 por la cual se adopta el procedimiento verbal en la contraloría Municipal de

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”
 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 78 DE 137



<p>Responsabilidad Fiscal:</p> <p>1) N° 02-26-014-2014 2) N° 02-78-006-2015</p>	<p>Barrancabermeja, vigencia 2012 y 2013, de la revisión de la Gestión Contractual, en el Contrato de Obra Pública No. 1643-13, suscrito el 12 de diciembre de 2013 entre la Administración Municipal de Barrancabermeja y el contratista HERNAN ALONSO CELIS ESCUDERO, generándose con ello, un presunto daño fiscal en cuantía de CUATROCIENTOS VEINTE MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL DIECIOCHO PESOS M/CTE (420.568.018). PRESUNTOS RESPONSABLES: FERNANDO ACUÑA RODRIGUEZ. Auto de Indagación Preliminar: 20 octubre de 2014. Auto cierre indagación: 20 abril de 2015 Auto de Imputación RF: 29 marzo de 2019 Audiencia de Imputación y Descargos: 2 de mayo de 2019</p>	<p>Barrancabermeja. Se debe actualizar el logo, agregar una versión y numero de procedimiento ajustado con el S.G.C. El procedimiento (documento) no desarrolla el proceso, se torna ambiguo.</p>
---	---	---

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137



		<p>fallo sin Responsabilidad fiscal: 15 julio de 2021 auto de consulta: 15 marzo de 2022. constancia de ejecutoria: 25 marzo de 2022.</p> <p>2. PRF VERBAL N° 02-78-006-2015. presunta irregularidad: de la auditoria especial realizada al FORCAP de Barrancabermeja, correspondiente a la. vigencia 2013, de la revisión de la Gestión Contractual, en el Convenio No. 008-2013, suscrito el 15 de mayo de 2013 entre la Administración Municipal de Barrancabermeja y el contratista CAMARA DE COMERCIO DE BUCARAMANGA, generándose con ello, un presunto daño fiscal en cuantía de VEINTITRES MILLONES DOSCIENTOS CINCENTA Y DOS MIL PESOS M/CTE (23.252.000). PRESUNTOS RESPONSABLES:</p>
--	--	--

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 137

		<p>MARION ANDREA ARDILA PORRAS. Auto de Apertura PRF: 30 noviembre de 2015. Auto cierre indagación: 20 abril de 2015 Auto de Imputación RF: 18 marzo de 2022 Audiencia de Imputación y Descargos: 25 de marzo de 2022 fallo sin Responsabilidad fiscal: 30 marzo de 2022 auto de consulta: 6 abril de 2022. constancia de ejecutoria: 25 abril de 2022</p>
--	--	---

• **Proceso de Jurisdicción Coactiva**



CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
PROCEDIMIENTO JURISDICCION COACTIVA: Se verificaron los siguientes procesos:	Ninguno	PROCESO DE JURISDICCION COACTIVA No. 001 - 2019: Este proceso se inicia producto del fallo Administrativo Sancionatorio de fecha 10 de julio	(03) Respecto del proceso No. 001-2019: Que el Mandamiento de Pago no ha sido notificado de manera personal y que no obran

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

<p>1. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 001 - 2019</p> <p>2. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 003 - 2017</p>		<p>de 2019 mediante el cual se Libró Mandamiento de Pago en contra del ejecutado ALBERTO RAFAEL COTES ACOSTA. por valor de SEISCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL CIENTO TREINTA Y DOS PESOS M/CTE (\$ 692.132). El crédito fue liquidado a la fecha de 23 de agosto de 2021 quedando en la suma de \$765.467 de fecha 27 de agosto de 2021. El ejecutado solicito acuerdo de pago.</p> <p>PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA No. 003 - 2017: Este proceso se inicia producto del fallo del proceso Administrativo Sancionatorio No. 005-2016, de fecha 22 de septiembre de 2017, por el cual se impuso multa en contra del señor JOSE AGUSTIN QUECHO ANGARITA y OSCAR RUBIO ACOSTA como ex directores de ITTB. por valor de SEISCIENTOS</p>	<p>medidas cautelares. Respecto del proceso No. 003-2017, no hay observaciones.</p>
---	--	---	---



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

**NTC ISO
9001:2015**

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 78 DE 137





	<p>DIECISEIS PESOS (\$616.000). El día 10 de octubre de 2017, el ingeniero OSCAR RUBIO presentó recurso de reposición. El día 3 de noviembre de 2017, se resuelve el recurso de reposición y modifíco parcialmente la resolución que fallo el P.A.S. dejando la multa en TRESCIENTOS OCHO MIL PESOS (\$308.000) únicamente para el señor RUBIO ACOSTA. El día 4 de julio de 2018, se libra mandamiento de pago y archivo. Se le archiva el proceso No. 003-2017 por pago total de la obligación del señor JOSE AGUSTIN QUECHO ANGARITA y liquidar el crédito respecto de RUBIO ACOSTA, quien también pago la obligación excepto los intereses. que el 18 de abril de 2022 se liquida la obligación correspondiente cuya liquidación total es la suma de TRESCIENTOS OCHENTA Y</p>	
--	---	--

"Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible"

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 78 DE 137	

		OCHO MIL Y OCHO PESOS M/CTE (\$388.548).	
--	--	---	--

- **Procedimiento Administrativo Sancionatorio**

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO:	Ninguno	1. PROCESO P.A.S, No. 03012018-008-2019, RESPONSABLE: ELIZABETH LOBO GUALDRON en su calidad	(04) respecto del proceso No. 003-2021 es la siguiente: Que no se ha emitido auto de pruebas e impulso procesal.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



**CONTRALORÍA
MUNICIPAL**
BARRANCABERMEJA

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION

100-21-707

VERSIÓN : 06

**NTC ISO
9001:2015**

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

PÁGINA 78 DE 137



Se verificaron los siguientes procesos:

Se verificaron los siguientes procesos:

1. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO N° 008-2019.

2. PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO N°003-2021



de Jefe de Oficina Asesora de Planeación de Barrancabermeja. el proceso inicia con oficio de fecha julio 16 de 2018, por el cual se da traslado del hallazgo de parte de la dirección de fiscalización. el día 29 de julio de 2021, se apertura y formula cargo contra la investigada. el día 9 de septiembre de 2021, se notifica personalmente del auto de formulación de cargos mediante poder otorgado a la Dra. OLGA ISABEL AVILA BUITRAGO. El día 30 septiembre de 2021, se presentan descargos a través de su apoderada. el día 24 de diciembre de 2021, se abre auto de pruebas. el día 19 de abril de 2022, se corre traslado para alegatos de conclusión. el día 4 de mayo de 2022, se presentan por correo electrónico los alegatos conclusivos por parte

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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



Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

		<p>de la apoderada de la investigada. está pendiente resolver sobre los alegatos.</p> <p>PROCESO P.A.S, No. 05022019-003-2021, RESPONSABLE: SONIA ANGELA CASTRO ROMERO en su calidad de Rectora de la institución educativa Normal Cristo Rey de Barrancabermeja. el proceso inicia con oficio de fecha noviembre 29 de 2019, por el cual se da traslado del hallazgo de parte de la dirección de fiscalización. el día 30 de diciembre de 2021, se apertura y formula cargo contra la investigada. el día 24 de enero de 2022, se notifica personalmente del auto de formulación de cargos. El día 9 de febrero de 2022, se presentan descargos por parte de la investigada.</p>
--	--	---

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 78 DE 137

VERIFICAR

INDICADORES

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

MAPA DE RIESGO

El proceso cuenta con 4 Riesgos del proceso y 6 acciones de las cuales se han cumplido en un 60% (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2022 del Buffalo)

Porcentaje de avance 60%

ACTUAR



PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

Existe un Plan de Mejoramiento 2021 pactado con la AGR con cinco (5) acciones, de las cuales existen tres (1) están en avance y cuatro no ejecutadas, estando dentro de los términos. (verificar en la carpeta de seguimiento al Plan de Mejoramiento AGR 2021 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

Avance:6%

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva no tiene acciones de mejoramiento internas o con el ente certificador

GESTION DOCUMENTAL

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(13) Se recomienda realizar un inventario de expedientes actualizado y un cuadro de control de los mismos y responsable de la custodia de los expedientes.



(14) Se recomienda restringir el ingreso a las Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, si se tiene en cuenta que en la actualidad pueden ingresar funcionarios de otras oficinas, y por la reserva y custodia de los expedientes que allí reposan no es conveniente dicho ingreso. Igualmente se recomienda cerrar las oficinas una vez culmina el horario de trabajo.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

PROCESO PARTICIPACION CIUDADANA

PLANEAR

PLAN OPERATIVO

A junio 30 de 2022 el Proceso de Participación Ciudadana ha cumplido con las metas propuestas en el Plan operativo de la vigencia 2020, con un avance del 43.83% en sus actividades. Las evidencias registradas fueron consultadas por parte del responsable de control interno. (Verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2022 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

HACER

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 2022, hasta el 30 de junio de 2022 fueron recibidos por la ventanilla única de la entidad y a través de los canales electrónicos dispuestos (página web y correo electrónico), a partir del 24 de Marzo de 2020, en virtud de la declaratoria de emergencia sanitaria decretada por el gobierno nacional, únicamente se recibe la correspondencia a través de los canales electrónicos dispuestos (página web y correo electrónico).



Se recibieron del 1 de enero al 30 de junio de 2022, 52 Peticiones, 13 Denuncias,

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137	

0 Quejas, 0 Reclamos, 0 Sugerencias.

Por ventanilla se recibieron 21 Peticiones, 2 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Por correo electrónico se recibieron 29 Peticiones, 11 Denuncias, 0 Quejas, 0 Reclamos, 0 sugerencias.

Por Pagina Web se recibieron 2 Peticiones, 0 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)

DERECHOS DE PETICIONES INSTAURADOS

Durante el periodo 1 de enero al 30 de junio de 2022 se recibieron 52 derechos de petición de los cuales 2 se dirigieron a la Dirección Técnica de Fiscalización, 1 a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, 49 a la Secretaría General y 0 a despacho.

OBSERVACIONES

A 30 de junio de 2022 se encuentra pendientes de responder las siguientes peticiones:

Número de identificación del	Fecha de recibido en la Entidad	Medio de Llegada	Tipo de Requerimiento	Asunto (breve descripción)	Entidad afectada o cuestionada	Fecha Límite establecida para dar

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 78 DE 137





Requerimiento				requerida	respuesta de Fondo.
76	2022-01-28	Correo Electrónico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en la ejecución del contrato 3741-21	Jhon Jairo Peña Vargas 2022-08-28
125	2022-02-10	Correo Electrónico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en la ejecución de convenios del adulto mayor	Leonardo González Campero 2022-08-10
344	2022-03-29	Correo Electrónico	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en nombramiento de pensiones sin el cumplimiento de requisitos.	Rene de Jesús Rodríguez Gutiérrez 2022-09-28
1244	2022-06-23	Ventanilla	Solicitud de Información	Solicitud información Auditoria Inderba Vigencia 2022	Rodrigo Escobar 11-07-2022
1258	2022-06-28	Ventanilla	Denuncia	Presuntas irregularidades en proceso de transacción 2241 de 2016.	Rogelio Escarpetta 21-07-2022

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

1259	2022-06-28	Ventanilla	Solicitud de Información	Copia actos administrativos en relación a la denuncia 2264 de septiembre de 2018	Rogelio Escarpetta	13-07-2022
1260	2022-06-28	Ventanilla	Solicitud de Información	solicitud de documentos funcionarios encargados de tramitar procesos de responsabilidad fiscal	Rogelio Escarpetta	13-07-2022
1261	2022-06-28	Ventanilla	Solicitud de Información	Copia actos administrativos en relación al convenio 330 de 2016	Rogelio Escarpetta	13-07-2022

SEGUIMIENTO A DENUNCIAS

El número de denuncias recibidas con corte a 30 de junio de 2022 fue de 13 de las cuales 3 se responsabilizó la Dirección Técnica de Fiscalización, a Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y 10 a la Secretaría General del ente de control.

OBSERVACIONES

De las denuncias presentadas en este periodo se encuentran pendientes de responder de fondo a 30 de junio de 2022 las siguientes:

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”
 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 78 DE 137



Número de identificación del Requerimiento	Fecha de recibido en la Entidad	Medio de Llegada	Tipo de Requerimiento	Asunto (brevedescripción)	Entidad afectada cuestionada o requerida	Fecha Límite establecida para dar respuesta de fondo
76	2022-01-28	Correo Electrónico	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en la ejecución del contrato 3741-21	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2022-08-28
125	2022-02-10	Correo Electrónico	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en la ejecución de convenios del adulto mayor	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2022-08-10
344	2022-03-29	Correo Electrónico	Denuncia	Presuntas irregularidades presentadas en nombramiento de pensiones sin el cumplimiento de requisitos	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2022-09-28

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


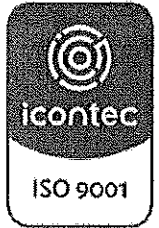
En el informe de PQRSD anterior, a 31 de diciembre de 2021 se plasmó que las siguientes denuncias quedaban pendientes por

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	
		PÁGINA 78 DE 137	

responder:



Número de identificación del Requerimiento	Fecha de recibido en la Entidad	Medio de Llegada	Tipo de Requerimiento	Asunto (breve descripción)	Entidad afectada cuestionada o requerida	Fecha Límite establecida para dar respuesta de fondo	Fecha real de respuesta de fondo
1111	2021-11-09	página web	denuncia	presuntas irregularidades presentadas en el parque nuevo	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	09-05-2022	05-05-2022
1187	2021-11-29	página web	denuncia	irregularidades en la publicación de informe auditoria	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	29-05-2022	26-05-2022
1249	2021-12-20	Página Web	Denuncia	presuntas irregularidades presentadas en el pago honorarios	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	20-06-2022	26-05-2022

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

				sesión de concejal			
--	--	--	--	--------------------	--	--	--

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 desolicitudes.

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 52 peticiones y 1 denuncias.
- La dependencia con mayor contestación de Derechos de Petición para el periodo del presente informe fue la Secretaría General.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
VERSION : 06			
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 78 DE 137	

- La Dependencia con mayor contestación de Denuncias para el periodo del presente informe fue Dirección Técnica de Fiscalización.
- De las denuncias presentadas, a 30 de junio de 2022 se encuentra tres (3) pendientes de respuesta de fondo y están dentro de los términos.
- De las peticiones presentadas a 30 de junio de 2022 se encuentra ocho (8) pendientes de respuesta de fondo y está dentro de los términos.
- Se evidencia resolución y manual de PQRSD que regula atención asolicitudes y peticiones ciudadanas.
- Se evidencia designación de roles y equipo para la debida atención a lasPQRSD.
- 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 y peticiones pendientes de respuesta defondo del presente periodo.
- Se sugiere una vez entregada la respuesta por parte del funcionario designado; esta se envié al peticionario en el menor tiempo

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

posible.

- 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).

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 2022.

MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 3 Riesgos del proceso y 5 acciones de las cuales se han cumplido en un 56.6%, Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2022 del Buffalo



Porcentaje de avance del 56.6%.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137	

ACTUAR

PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

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

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El proceso de Participación Ciudadana no tiene acciones de mejoramiento internas o con el ente certificador

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 2022, con un avance del 54.16% en sus actividades de acuerdo con la medición de 30 de junio 2022. (verificar en la carpeta de seguimiento al plan operativo 2022 del proceso ubicada en el intranet institucional Buffalo).

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSION : 06	PÁGINA 78 DE 137

HACER

Sin Observaciones

SALIDA NO CONFORMES

No se presentaron salidas no conformes en la presente vigencia.

HALLAZGOS

Sin Observaciones

OPORTUNIDADES DE MEJORA

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

VERIFICAR

INDICADORES



Se evidencia medición anual y cumplimiento en los tres indicadores de eficacia, eficiencia y efectividad en la vigencia de 2022

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 137	

MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 6 Riesgos del proceso y 2 acciones están implementadas y 4 están en ejecución en (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2022 del Buffalo)

Porcentaje de avance del 78%

ACTUAR

PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso no tiene acciones de mejoramiento con la AGR.

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

De 4 acciones de mejora se han ejecutado 4, (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos del Buffalo).



Porcentaje de avance 100%

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 137

PROCESO PLANEACION ESTRATEGICA

PLANEAR

HALLAZGOS

Sin Observaciones

OPORTUNIDADES DE MEJORA

(16) 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.

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

HACER

HALLAZGOS

Sin observaciones.

OPORTUNIDADES DE MEJORA



Sin Observaciones

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137

VERIFICAR

INDICADORES

Se evidencia el diligenciamiento de los indicadores del proceso de Planeación Estratégica de la vigencia 2022.

OPORTUNIDADES DE MEJORA

Sin observaciones

MAPA DE RIESGOS

El proceso cuenta con 4 Riesgos del proceso, 2 están implementados y 2 están en ejecución (Verificar en la carpeta de Seguimiento Mapa de Riesgos 2020 del Buffalo).

Porcentaje de Avance:78%

ACTUAR

PLAN DE MEJORAMIENTO AGR



No existe Plan de mejoramiento pactado con la AGR de la vigencia 2021.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	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 137

PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

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

Porcentaje de avance 100%

CONCLUSIONES

Se detectaron diez y siete (17) Oportunidades de Mejora y cuatro (04) observaciones.

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 y con el Plan Estratégico 2022-2025. El Plan Operativo de la vigencia 2022 lleva un avance del 60% a la fecha, los riesgos se encuentran gestionados con avance satisfactorio en todos los procesos. Se actualizo el Mapa de Riesgos y la Política de Administración del Riesgo con la nueva metodología de la DAFP y la Política de Administración del Riesgo.

El Plan de mejoramiento interno se ha cumplido en un 60%, que es un nivel satisfactorio de cumplimiento.



El Plan de mejoramiento pactado con la AGR se ha cumplido en un 35.3%, estando en los términos para el cumplimiento de las acciones de mejoramiento.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

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

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



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

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 78 DE 137

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 2022, con una calificación de 99%

AMBIENTE DE CONTROL

Nivel de Cumplimiento del Componente: 96%

FORTALEZAS:

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

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

DEBILIDADES:

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



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

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 137

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 actualizado de acuerdo a la Guía de Administración de Riesgos versión 5 de la DAFP, que la actualidad está funcionando si haberse materializado ningún riesgo, igualmente se realiza seguimiento a los Mapas de Riesgo de cada proceso por parte de Control Interno.

Se cuenta con una política para la Administración de Riesgos actualizada

Se ha actualizado el DOFA de la entidad

DEBILIDADES:



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

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

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:

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%

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	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 137

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

MONITOREO

Nivel de Cumplimiento del Componente: 100%



FORTALEZAS:

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

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 137

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.

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”

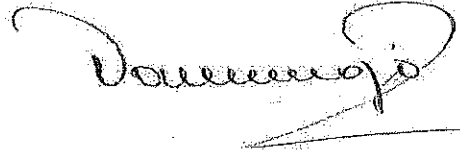
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

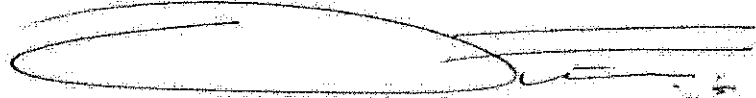
 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>(BARRANCABERMEJA)</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN : 06	PÁGINA 78 DE 137

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:

DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
REPRESENTANTE LEGAL



AUDITOR PRINCIPAL:

VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR



AUDITOR ACOMPAÑANTE:

LUIS ALFONSO LOZANO CAMACHO

“Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible”
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co