

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M.B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 1 DE 140</b>	

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

**FECHA:** 27 de agosto de 2024

**EQUIPO AUDITOR:**

VICTOR HUGO FLOREZ SALAZAR- Auditor principal.

Profesionales Universitario de Apoyo: LAVOISSIER ROYERO MANCERA

Profesionales Externos de Apoyo: DIANA MILENA LEON ANTELIZ, SANDRA LILIANA OLIVEROS GODOY, PAOLA MARIA AGUDELO RUEDA, MARCELA HERNANDEZ FLOREZ, CAMILO DEL CRISTO VILLARREAL MARTINEZ

### **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 2024.
- 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.
- Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo-SG-SST
- Seguimiento a la Gestión Documental

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 2 DE 140</b>	

**PERSONAL ENTREVISTADO:**

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

**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 adopción de la actualización de la Guía de Auditoría Territorial GAT ISSAI versión 3.0 y el desarrollo de la actualización de la Guía de Auditoría ISSAI 4.0 en el proceso auditor

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.

El decidido compromiso con el desarrollo del Talento Humano, en el desarrollo del Plan Estratégico del Talento Humano.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. C. S. A.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 3 DE 140</b>	

## ACTIVIDADES DESARROLLADAS

La Auditoria 2024 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, una de la vigencia 2023 y dos de la vigencia 2024. La auditoría revisó el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la GAT 3.1 bajo normas ISSAI.

En el Proceso de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Sancionatorio fue auditado por la Profesional Externa Paola María Agudelo Rueda, 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 de 18 contratos de la vigencia 2024 por parte de la Profesional Externa Abogada Paola María Agudelo Rueda, en el desarrollo del Control a Contratación que realiza Control Interno.

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

En el proceso de Participación Ciudadana se revisó el Cuadro de Seguimiento de PQRSD 2024 tomando una muestra de 30 PQRSD 122 PQRSD, y la vigencia 2024 se revisaron 3 denuncias y 3 peticiones.

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.

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 4 DE 140</b>	

La Auditoría a la Gestión Documental de la Contraloría fue realizada por la Profesional Externa Marcela Hernández Flórez.

El informe a procesos de Controversias Judiciales fue realizado el Profesional Externo Camilo del Cristo Villarreal Martínez.

El informe de auditoría al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo lo elaboro Profesional Externa Sandra Liliana Oliveros Godoy

Se tomó como referencia los informes de seguimiento al Plan operativo 2 trimestre de 2024 y seguimiento al Plan Estratégico 2022-2025 a 30 de junio de 2024, realizados por la Secretaria General de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

La Profesional Externa Diana Milena León Anteliz realizo la auditoria transversal a todos los procesos de la Contraloría.

La reunión de cierre de auditoria se llevó a cabo el 27 de agosto de 2024, 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 2024
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO 2024
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA 2024
- SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2024
- SEGUIMIENTO AL SIGEP 2024
- SEGUIMIENTO A ATENCION DE PQRSD 1 SEMESTRE de 2024
- SEGUIMIENTO A LA GESTION DOCUMENTAL
- INFORME PROCESOS CONTROVERSIAS JUDICIALES
- INFORME DEL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO-SG-SST
- INFORME A PROCESOS DE CONTROVERSIAS JUDICIALES

}

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 5 DE 140</b>	

### SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

En la auditoría realizada se encontró que los ocho (8) procesos cuentan con mapa de riesgos debidamente diligenciados y con sus respectivos seguimientos, sin embargo estos mapas de riesgos están diseñados con la Guía de administración del Riesgo versión 5, del Departamento Administrativo de la Función Pública, utilizando el aplicativo establecido por la DAFP.

De acuerdo al nuevo mapa de procesos de la entidad se han creado tres (3) procesos nuevos para un total de once (11) procesos y se recomienda actualizar los mapas de riesgos de la entidad tomando como referencia la nueva de guía de administración del riesgo y diseño de controles en entidades públicas versión 6 expedida por le DAFP.

PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	ACCIONES DE MITIGACION PROGRAMADAS	ACCIONES DE MITIGACION EJECUTADAS	ACCIONES SIN IMPLEMENTAR	INDICADOR
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION	7	7	7	0	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	4	4	4	0	100%
GESTION ADMINISTRATIVA	8	8	8	0	100%
GESTION FINANCIERA	5	5	5	0	100%

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>		<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	

<b>GESTION ADQUISICIONES</b>	1	1	1	0	100%
<b>MEDICION, ANALISIS Y MEJORA</b>	6	6	6	0	100%
<b>PLANEACION ESTRATEGICA</b>	3	3	3	0	100%
<b>PARTICIPACION CIUDADANA</b>	3	3	3	0	100%
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>

El Mapa de Riesgo de la Contraloría a corte de 30 de junio de 2024 cuenta con un avance del 100% en sus acciones de mitigación de los riesgos identificados para cada proceso, del 50% de la vigencia.

En el marco del seguimiento realizado, se identificó que, de las 37 acciones programadas, 37 presentaron evidencia en el cumplimiento y desarrollo de las acciones evaluadas, así mismo, según el seguimiento realizado, se observó un resultado favorable en lo relacionado a la administración del riesgo por procesos.

En la auditoría realizada se encontró que los ocho (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.

**OBSERVACION No 1:** De igual manera, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, cuenta con Política de Administración del Riesgo, sin embargo en esta no se encuentran identificadas las Líneas de Defensa: Línea Estratégica, Primera Línea, Segunda Línea y Tercera Línea de Defensa en pro de la Administración del Riesgo Institucional.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>		<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	
			<b>PÁGINA 7 DE 140</b>

## OPORTUNIDADES DE MEJORA

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 1:** 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.

## 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 2024 en un **82%** así:

PROCESO	ACCIONES				SE CERRO LA ACCION		AVANCE
	TOTAL	MEJORA	CORRECTIVA	CORRECCION	SI	NO	
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	4	4	0	0	4	0	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	5	0	0	4	1	80%
GESTION ADMINISTRATIVA	14	14	0	0	11	3	79%
PARTICIPACION CIUDADANA	2	2	0	0	2	0	100%

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M.B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>			 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>		<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		
				<b>PÁGINA 8 DE 140</b>

<b>GESTION DE ADQUISICIONES</b>	1	1	0	0	0	1	50%
<b>TOTAL</b>	26	26	0	0	21	5	82%

#### PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)

El proceso auditor para la vigencia 2023 tenía cuatro (4) acciones de mejora de las cuales se cerraron las cuatro (4) acciones, obteniendo así un porcentaje de avance del 100% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en el Buffalo con sus respectivos soportes)

#### PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

El proceso responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva para la vigencia 2023 tenía cinco (5) acciones de mejora de las cuales se cerraron las cuatro (4) acciones, obteniendo así un porcentaje de avance del 80% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en el Buffalo con sus respectivos soportes).

#### PROCESO DE GESTION ADMINISTRATIVA (SECRETARIA GENERAL)

El proceso de gestión administrativa para la vigencia 2023 tenía catorce (14) acciones de mejora de las cuales se cerraron las once (11) acciones, obteniendo así un porcentaje de avance del 79% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en el Buffalo con sus respectivos soportes)

#### PROCESO DE PARTICIPACION CIUDADANA

El proceso de gestión de participación ciudadana para la vigencia 2023 tenía dos (2) acciones de mejora de las cuales se cerraron las dos (2) acciones, obteniendo así un porcentaje de avance del 100% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en el Buffalo con sus respectivos soportes).


#### GESTION DE ADQUISICIONES (ALMACEN)

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 9 DE 140</b>	

El proceso de gestión de adquisiciones (almacén) para la vigencia 2023 tenía una (1) acción de mejora, la cual no se cerró, pero se ha avanzado en las actividades para lograr la acción obteniendo así un porcentaje de avance del 50% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en el Buffalo con sus respectivos soportes).

#### CONCLUSIONES

El plan de mejoramiento por procesos consta de veintiséis (26) acciones y todas son de mejora. Se han cerrado veintiuno (21) acciones faltando por cerrar cinco (5) acciones. Lo cual evidencia una gestión efectiva por parte de los líderes de los procesos.

Se evidencia un cumplimiento general del plan de mejoramiento interno del 82%.

#### RECOMENDACIONES

Se recomienda seguir desarrollando los comités primarios con los equipos de trabajo para realizar seguimiento a las acciones que no se cerraron para continuar con el mejoramiento continuo de la institución.

Seguir trabajando en los mapas de riesgos que nos permita asegurar los procesos y con las acciones lograr mitigar los riesgos que se puedan generar las actividades realizadas.

#### SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AGR 2023

De acuerdo a lo anterior, la oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja realizó tres (3) seguimientos a corte de 26 de octubre de 2023, a corte de 26 de enero de 2024 y a corte de 30 de junio de 2024. Los procesos de la entidad que suscribieron plan de mejoramiento con la AGR fueron: proceso auditor, proceso de gestión financiera, proceso de gestión administrativa y proceso de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva.

El plan de mejoramiento suscrito con la AGR cuenta 19 hallazgos y 23 acciones de mejoramiento, las cuales se han cumplido en un 92% de cumplimiento, lo cual se considera en la presente auditoría como una gestión alta, como se observa en la tabla siguiente:

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>		<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	
			<b>PÁGINA 10 DE 140</b>

PROCESO	ACCIONES		ESTADO DE LA ACCION			% EJECUCION
	TOTAL HALLAZGOS	ACCIONES MEJORAMIENTO	EJECUTADA	NO EJECUTADA	EN AVANCE	
PROCESO AUDITOR	2	4	4	0	0	<b>100%</b>
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	10	12	8	0	4	<b>67%</b>
GESTION ADMINISTRATIVA	1	1	1	0	0	<b>100%</b>
GESTION FINANCIERA	6	6	6	0	0	<b>100%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>19</b>	<b>23</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>92%</b>

Del cuadro anterior se puede concluir que de 19 hallazgos (total de hallazgos de la entidad) detectados por la Auditoria General de la República \_ AGR, se pactaron 23 acciones de mejoramiento, de las cuales 19 se han ejecutado y 4 están en ejecución. Las que se encuentran en ejecución corresponden a los Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.

En conclusión, el Plan de mejoramiento pactado con la AGR lleva a la fecha del presente informe un avance del 92%.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES S.A.S.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>
			<b>PÁGINA 11 DE 140</b>

## SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2024

El Plan Operativo de la vigencia 2024 de la Contraloría, cuenta con 6 Objetivos Estratégicos, 6 Estrategias y 24 Programas y 47 actividades, de las cuales se ha cumplido en un **50,5%**, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del periodo Plan Operativo de la vigencia 2024, segundo trimestre de 2024, tal como se observa en la siguiente tabla:

OBJETIVO ESTRATEGICO	ESTRATEGIA	PROGRAMA	ACTIVIDADES	AVANCE ACTIVIDADES	AVANCE DEL PROGRAMA	AVANCE DE LA ESTRATEGIA	AVANCE DEL OBJETIVO ESTRATEGICO	PROCESO
1:MEJORAMIENTO DE LA VIGILANCIA Y DEL CONTROL FISCAL INTEGRAL Y SOSTENIBLE.	1.1:COBERTURA EN LA VIGILANCIA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS MUNICIPALES DESDE LOS PROCESOS MISIONALES HACIA LA SOSTENIBILIDAD DE LA EFICIENCIA Y EFICACIA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS	1. Fortalecimiento y empoderamiento del Proceso Auditor	1. Cobertura al realizar la Planeación efectiva en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial- PVCFT de cada vigencia que abarque la mayoría de Sujetos y Puntos de control en el cuatrienio	50%				AUDITOR
			2. Eficacia y eficiencia en la ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial- PVCFT de cada vigencia.	50%				AUDITOR
			3. Medición de cobertura de los Planes de Mejoramiento con los Sujetos y puntos de Control.	50%				AUDITOR
			4. Programar la ejecución en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial-PVCFT, al menos una (1) auditoría de impacto por cada vigencia	50%				AUDITOR
			5. Programar la ejecución en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial-PVCFT en el cuatrienio de evaluación del cumplimiento	NA				47%

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



			del Plan de Desarrollo de la Administración Centra				
			6. Programar la ejecución en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial-PVCFT, una (1) auditoria anual sobre el informe del estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Municipio de BcaBja	50%			AUDITOR
			7. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicar semestralmente en la Página web los Informes Definitivos de Auditoria	50%			AUDITOR
			8. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicar semestralmente en la Página web Los Planes de Mejoramiento Suscritos con los Sujetos y Puntos de Control.	50%			AUDITOR
			9. Resultados sostenibles. Consolidar los beneficios del Control Fiscal del Proceso Auditor y Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva por cada vigencia	25%			AUDITOR
		2. Fortalecimiento y empoderamiento del Proceso de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Proceso Administrativo Sancionatorio	1. Un proceso de responsabilidad fiscal, sostenible al aplicar los términos del procedimiento, decidiendo las indagaciones preliminares con mayor celeridad sin exceder de seis (6) meses desde su inicio	25%			RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
			2.Un proceso de				

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



			responsabilidad fiscal, sostenible al aplicar los términos del procedimiento, realizando los impulsos procesales eficientemente, manteniendo el control de aquellos procesos que estén en riesgo de caducidad y/o prescripción en procura de emitir decisión de fondo.	65%	57%			RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
			3. Lograr la sostenibilidad en la implementación y aplicación del procedimiento verbal a los procesos de responsabilidad fiscal	45%				RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
			4. Un procedimiento de cobro coactivo sostenible, realizando una (1) búsqueda al año de bienes en todos los procesos de cobro coactivo que la requieran y decretar medidas cautelares en los que se ubiquen bienes	50%				RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
			5. Un proceso administrativo sancionatorio sostenible, que permita decidir los Procesos Administrativos sancionatorios antes que se produzca la caducidad del hecho	100%				RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
2: CONTRO L FISCAL SOSTENI BLE CON EL CONOCIM IENTO DE LOS	2.1: SOSTENIBILI DAD EN EL CONOCIMIEN TO HACIA EL LOGRO DE EFICIENCIA Y	3. Capacitar a los Sujetos y Puntos de Control	1. Capacitar a los Sujetos y Puntos de control en temas de administración pública y en Planes de mejoramiento	0%	0%			GESTION ADMINISTRATIVA AUDITOR
		4. Asesorar a los Sujetos y puntos de Control en la	2. Sostenibilidad en el conocimiento de los Sujetos y Puntos de Control en la			25%	25%	AUDITOR

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://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 14 DE 140



SC 4100-1

SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL	EFICACIA DE LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL	rendición de Cuenta	rendición de Cuenta a través del SIA CONTRALORIA y del SIA OBSERVA.	50%	50%			
3: CONTROL FISCAL SOSTENIBLE DE LA MANO AL CIUDADANO	3.1: HACIA UN MEJORAMIENTO CONTINUO, SOSTENIBLE Y DE MANO AL CIUDADANO	5. Fortalecimiento y empoderamiento del Proceso de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias - PQRSD	1. De la mano al ciudadano, atendiendo y respondiendo en forma oportuna las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias interpuestas por la comunidad.	50%	50%	64%	64%	PARTICIPACION CIUDADANA
			2. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicando en la Página Web de la entidad el trámite de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias interpuestas por la comunidad.	50%				GESTION ADMINISTRATIVA LIDERES DE PROCESO
		6. Mejoramiento al Acceso de la Información Publica de la comunidad y los grupos de interés.	3. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicando en la página web institucional, la rendición de cuentas de la Contraloría Municipal a la comunidad y grupos de interés.	0%	GESTION ADMINISTRATIVA			
			4. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad, publicando en Página Web de la ejecución de los planes de acción e informe de gestión de cada vigencia	50%	GESTION ADMINISTRATIVA			
			5. De la mano con el ciudadano, emitiendo los boletines de prensa de la actividad de la contraloría	50%	GESTION ADMINISTRATIVA LIDERES DE PROCESO			

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



			(Capacitaciones a la comunidad, actividades de control Fiscal, sanciones, fallos, Notificaciones por aviso, etc.) a través de la Pagina Web, Facebook, Twitter		43%			
			6. De la mano con el ciudadano, elaborando y divulgando en medio físico y electrónico del periódico institucional de la Contraloría "El Roble"	50%				GESTIÓN ADMINISTRATIVA
			7. De la mano con el ciudadano, desarrollando un sistema integrado de atención ciudadana de PQRSD en la Página web institucional, para la atención virtual y oportuna a la ciudadanía	50%				GESTIÓN ADMINISTRATIVA
			8. De la mano al ciudadano y la transparencia de la gestión pública de la Contraloría de Barrancabermeja en cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 y la Resoluciones 186 de 2014, 213 de 2017 por la cual se establecen lineamientos de transparencia para el acceso a la información pública.	50%				GESTIÓN ADMINISTRATIVA LIDERES DE PROCESO
			9. De la mano con el ciudadano, racionalizando el trámite de certificaciones laborales a través de la página web institucional	50%				GESTION ADMINISTRATIVA
	7. Medición de la satisfacción del		1. De la mano con el ciudadano, encuestándolos					

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://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 16 DE 140



SC 4100-1

		cliente Comunidad (la)	al menos una (1) vez al año sobre la satisfacción en el servicio de la Contraloría de Barrancabermeja a los Comuneros, comunales y quejosos de la Contraloría.	100%	100%				GESTION ADMINISTRATIVA
4: CONTROL FISCAL SOSTENIBLE Y PARTICIPATIVO.	4.1:SOSTENIBILIDAD EN LA CONTRIBUCIÓN DE LOS CIUDADANOS Y DE LAS ORGANIZACIONES SOCIALES EN EL CONTROL Y VIGILANCIA DE LA GESTIÓN PÚBLICA	8. Promover el ejercicio de las Veedurías y la participación Ciudadana	1. Fortalecimiento sostenible de los contralores escolares, realizando actividades de capacitación y promoción del control fiscal.	100%	75%	75%	75%		PARTICIPACION CIUDADANA
			2. Fortalecimiento sostenible a líderes ciudadanos (Édiles, presidentes de JAC, veedurías ciudadanos), realizando actividades de capacitación, promoción, deliberación.	50%					PARTICIPACION CIUDADANA
5: TALENTO HUMANO, EL MOTOR SOSTENIBLE DE LA CONTRALORIA DE BARRANCABERMEJA	5.1: FORTALECE EL LIDERAZGO Y EL TALENTO HUMANO BAJO LOS PRINCIPIOS DE INTEGRIDAD Y LEGALIDAD, COMO MOTORES SOSTENIBLES PARA LA GENERACIÓN	9. Desarrollar un Plan de Capacitación al Talento Humano de la Contraloría	1. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del Plan de capacitación	25%	32%	41%	41%		GESTION ADMINISTRATIVA
		10. Desarrollar un programa de Bienestar Social e Incentivos	2. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del programa de Bienestar social e incentivos	46%					GESTION ADMINISTRATIVA
		11. Desarrollar un programa de salud, Higiene y seguridad en el trabajo. Se Implementaría por primera vez, por lo tanto se requiere realizar un plan de capacitación dirigido	3. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del programa de salud, Higiene y seguridad en el trabajo	39%					GESTION ADMINISTRATIVA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



	N DE RESULTADOS DE LA CONTRALORÍA DE BARRANCABERMEJA	a los líderes de proceso.						
		12. Desarrollar un Programa de Inducción y reintucción	4. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del Programa de inducción a o Funcionarios que ingresen a prestar su servicio a la contraloría	50%				GESTION ADMINISTRATIVA
			5. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del programa anual de Reinducción al personal antiguo de la Contraloría	0%				GESTION ADMINISTRATIVA
		13. Brindar apoyo a los procesos misionales mediante la contratación o vinculación de Profesionales Externos y/o Judicantes, habida cuenta del reducido número de personal de planta.	1. Fortalecimiento del talento humano, a través de la contratación y/o vinculación de Profesionales Externos y judicantes para apoyar los procesos misionales, ante la insuficiencia de personal.	50%	50%			GESTION ADMINISTRATIVA
6: UN SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD SOSTENIBLE	6.1 SOSTENIBILIDAD EN EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	14. Mantener la certificación de calidad	1. Un sistema de gestión de calidad sostenible, programando la auditoría de seguimiento y renovación del S.G.C. por parte del Ente Certificador.	100%	100%			GESTION ADMINISTRATIVA
		15. Realizar el Programa Anual de Auditorías internas al sistema de gestión de calidad y control.	1. Un sistema de gestión de calidad sostenible, ejecutando las auditorías internas al sistema de calidad y control de acuerdo a la planificación realizada.	25%	25%			CONTROL INTERNO Y CALIDAD
		16. Realizar	1. Un sistema de gestión de calidad sostenible, realizando acompañamiento					

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://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 18 DE 140



SC 4100-1

	acompañamientos y asesorías a líderes de procesos para el mejoramiento continuo.	y asesoría para la realización y seguimiento a los Mapas de Riesgos en cada proceso	25%	37.5%	46%	46%	CONTROL INTERNO Y CALIDAD
		2. Un sistema de gestión de calidad sostenible, realizando acompañamiento y asesoría del Sistema de Gestión de Calidad a los Líderes de Proceso	50%				CONTROL INTERNO Y CALIDAD
	17. Fortalecer el control Interno.	1. Programar Eventos para el fortalecimiento y aplicación del principio de autocontrol, autogestión y autorregulación	25%	25%			GESTION ADMINISTRATIVA CONTROL INTERNO Y CALIDAD
	18. Incentivar la autoevaluación como premisa de mejoramiento.	1. Un sistema de control interno sostenible, programando actividades de sensibilización a los servidores sobre la cultura de la autoevaluación y la aplicación de las herramientas de autoevaluación de control definidas en la entidad.	0%	0%			GESTION ADMINISTRATIVA CONTROL INTERNO Y CALIDAD
	19. Ejecutar los recursos financieros de la entidad en la forma prevista en la legislación y atendiendo las necesidades reales de la entidad.	1. Recursos financieros sostenibles, diseñando y ejecutando UN PAC conforme a las necesidades institucionales	50%	50%			GESTION ADMINISTRATIVA GESTION FINANCIERA
	20. Desarrollar el Plan Anual de adquisiciones.	1. Adquisiciones sostenibles, programando y ejecutando un Plan anual de adquisiciones acordes al presupuesto aprobado para la Contraloría	50%	50%			GESTION ADMINISTRATIVA
	21. Realizar Plan de Desarrollo	1. Plan Estratégico de tecnología de información y					GESTION ADMINISTRATIVA

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

		Tecnológico para el aprovechamiento de los medios tecnológicos para la eficiente prestación del servicio..	comunicación PETIC sostenible, diseñado y ejecutado	50%	75%			PROFESIONAL UNIVERSITARIO INGENIERO DE SISTEMAS
			2. Plan de desarrollo tecnológico sostenible diseñado y ejecutado	100%				GESTION ADMINISTRATIVA PROFESIONAL UNIVERSITARIO INGENIERO DE SISTEMAS
	22. Fortalecimiento del Archivo Institucional	1. Gestión documental sostenible, realizando adecuaciones fiscales al espacio del Archivo Central de la entidad para mejorar el servicio	50%	50%	GESTION ADMINISTRATIVA			
		2. Gestión documental sostenible en la revisión y organización de la documentación del archivo histórico y central (digitalización)	50%		GESTION ADMINISTRATIVA			
	23. Plan Anticorrupción	1. Sostenibilidad en el diseño y ejecución del Plan Anticorrupción anual	48%	48%	CONTROL INTERNO Y CALIDAD			

Fuente: Secretaría General

A continuación, se presenta un análisis del cumplimiento del Plan Operativo 2024 por Objetivos Estratégicos en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja:

1. MEJORAMIENTO DE LA VIGILANCIA Y DEL CONTROL FISCAL INTEGRAL Y SOSTENIBLE.

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso Auditor y el Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con una Estrategia, 2 Programas y 13 actividades, de las cuales se ha cumplido en un 52%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2024.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. E.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 20 DE 140</b>	

2. CONTROL FISCAL SOSTENIBLE CON EL CONOCIMIENTO DE LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso Auditor y el Proceso de Gestión Administrativa con una Estrategia, 2 Programas y 2 actividades, de las cuales se ha cumplido en un 25% teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2024.

3. CONTROL FISCAL SOSTENIBLE DE LA MANO AL CIUDADANO

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Gestión Administrativa y el Proceso de Participación Ciudadana con una Estrategia, 1 Programas y 3 actividades e las cuales se ha cumplido un 64% teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2024.

4. CONTROL FISCAL SOSTENIBLE Y PARTICIPATIVO.

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Participación Ciudadana con una Estrategia, 1 Programa y 2 actividades, de las cuales se ha cumplido un 75%, lo que se considera como adecuada, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2024.

5. FORTALECER HABILIDADES Y DESTREZAS DEL TALENTO HUMANO DE LA ENTIDAD


Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Gestión Administrativa y el Proceso de Participación Ciudadana con una Estrategia, 5 Programas y 6 actividades, de las cuales se ha cumplido en un 41%, lo que se considera como adecuada, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2024.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. E.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	PÁGINA 21 DE 140	

6. UN SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD SOSTENIBLE

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Gestión Administrativa y el Proceso de Participación Ciudadana con una Estrategia, 10 Programas y 13 actividades de las cuales se ha cumplido en un 46%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2024.

CONCLUSIONES

Se evidencia un cumplimiento General del Plan Operativo 2024 segundo trimestre del 50,5%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del periodo Plan Operativo de la vigencia 2024, segundo trimestre por parte de los procesos de Responsabilidad Fiscal y jurisdicción Coactiva, Participación ciudadana, Gestión Administrativa, Fiscalización y Medición, Análisis y Mejora.

En el siguiente cuadro se presenta el cumplimiento del Plan Operativo por proceso al segundo trimestre de vigencia 2024:

PROCESO	No DE ACTIVIDADES	AVANCE
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	9	41.66%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	57%
GESTION ADMINISTRATIVA	24	49.37%
GESTION FINANCIERA	NA	NA
GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y	6	28.83%

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>		<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	
			<b>PÁGINA 22 DE 140</b>

MEJORA		
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	3	66%
TOTAL	47	48.6%

### SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATEGICO 2022 - 2025 A 30 DE JUNIO DE 2024

El Plan Estratégico 2022-2025, vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2024, de la Contraloría, cuenta con 6 Objetivos Estratégicos, 6 Estrategias y 24 Programas y 47 actividades, de las cuales desde el primer año 2022 hasta el segundo trimestre de 2024 se ha cumplido en un **62.56%**, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un **62.5%** del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2024, tal como se observa en la siguiente tabla:

OBJETIVO ESTRATEGICO	ESTRATEGIA	PROGRAMA	ACTIVIDADES	AVANCE ACTIVIDADES	AVANCE DEL PROGRAMA	AVANCE DE LA ESTRATEGIA	AVANCE DEL OBJETIVO ESTRATEGICO	PROCESO
1:MEJORAMIENTO DE LA VIGILANCIA Y DEL CONTROL FISCAL INTEGRAL Y	1.1:COBERTURA EN LA VIGILANCIA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS MUNICIPALES DESDE LOS PROCESOS	1. Fortalecimiento y empoderamiento del Proceso Auditor	1. Cobertura al realizar la Planeación efectiva en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial- PVCFT de cada vigencia que abarque la mayoría de Sujetos y Puntos de control en el cuatrienio	62.5%				AUDITOR
			2. Eficacia y eficiencia en la ejecución del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial- PVCFT de cada vigencia.	62.5%				AUDITOR
			3. Medición de cobertura de					AUDITOR

#### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



SOSTENIBLE.	MISIONALES HACIA LA SOSTENIBILIDAD DE LA EFICIENCIA Y EFICACIA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS		los Planes de Mejoramiento con los Sujetos y puntos de Control.	62.5%	60.15%	61.44%	61.44%	
			4. Programar la ejecución en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial-PVCFT, al menos una (1) auditoría de impacto por cada vigencia	62.5%				AUDITOR
			5. Programar la ejecución en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial-PVCFT en el cuatrienio de evaluación del cumplimiento del Plan de Desarrollo de la Administración Centra	N/A				AUDITOR
			6. Programar la ejecución en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial-PVCFT, una (1) auditoria anual sobre el informe del estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Municipio de BcaBja	62.5%				AUDITOR
			7. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicar semestralmente en la Página web los Informes Definitivos de Auditoria	62.5%				AUDITOR
			8. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicar semestralmente en la Página web Los Planes de Mejoramiento Suscritos con los Sujetos y Puntos de Control.	62.5%				AUDITOR
			9. Resultados sostenibles. Consolidar los beneficios del					

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



			Control Fiscal del Proceso Auditor y Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva por cada vigencia	43.75%				AUDITOR
	2. Fortalecimiento y empoderamiento del Proceso de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Proceso Administrativo Sancionatorio	1. Un proceso de responsabilidad fiscal, sostenible al aplicar los términos del procedimiento, decidiendo las indagaciones preliminares con mayor celeridad sin exceder de seis (6) meses desde su inicio		56.25%	62.73%			RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
		2. Un proceso de responsabilidad fiscal, sostenible al aplicar los términos del procedimiento, realizando los impulsos procesales eficientemente, manteniendo el control de aquellos procesos que estén en riesgo de caducidad y/o prescripción en procura de emitir decisión de fondo.		64.65%				RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
		3. Lograr la sostenibilidad en la implementación y aplicación del procedimiento verbal a los procesos de responsabilidad fiscal		55.25%				RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
		4. Un procedimiento de cobro coactivo sostenible, realizando una (1) búsqueda al año de bienes en todos los procesos de cobro coactivo que la requieran y decretar medidas cautelares en los que se ubiquen bienes		62.5%				RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
		5. Un proceso administrativo sancionatorio sostenible,						

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



**CONTRALORÍA  
MUNICIPAL**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA**

**PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION**

**100-21-707**

**VERSIÓN : 06**

**NTC ISO  
9001:2015**

**INFORME DE AUDITORIA INTERNA**

**PÁGINA 25 DE 140**



SC 4100-1

			que permita decidir los Procesos Administrativos sancionatorios antes que se produzca la caducidad del hecho	75%				RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
2: CONTRO L FISCAL SOSTENI BLE CON EL CONOCIM IENTO DE LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTRO L	2.1: SOSTENIBILIDAD EN EL CONOCIMIENTO HACIA EL LOGRO DE EFICACIA Y EFICACIA DE LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL	3. Capacitar a los Sujetos y Puntos de Control	1. Capacitar a los Sujetos y Puntos de control en temas de administración pública y en Planes de mejoramiento	50%	50%	56.25%	56.25%	GESTION ADMINISTRATIVA AUDITOR
		4. Asesorar a los Sujetos y puntos de Control en la rendición de Cuenta	2. Sostenibilidad en el conocimiento de los Sujetos y Puntos de Control en la rendición de Cuenta a través del SIA CONTRALORIA y del SIA OBSERVA.	62.5%	62.5%			AUDITOR
3: CONTRO L FISCAL SOSTENI BLE DE LA MANO AL CIUDADA NO	3.1: HACIA UN MEJORAMIENTO CONTINUO, SOSTENIBLE Y DE MANO AL CIUDADANO	5. Fortalecimiento y empoderamiento del Proceso de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias - PQRSD	1. De la mano al ciudadano, atendiendo y respondiendo en forma oportuna las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias interpuestas por la comunidad.	62.5%	60.41%	67.7%	67.7%	PARTICIPACION CIUDADANA
			2. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicando en la Página Web de la entidad el trámite de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias interpuestas por la comunidad.	62.5%				GESTION ADMINISTRATIVA LIDERES DE PROCESO
		6. Mejoramiento al Acceso de la Información Publica de la	3. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad. Publicando en la página web institucional, la rendición de cuentas de la	50%	GESTION ADMINISTRATIVA PARTICIPACION CIUDADANA			
								GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



		comunidad y los grupos de interés.	Contraloría Municipal a la comunidad y grupos de interés.				
			4. Sostenibilidad en la aplicación del principio de publicidad, publicando en Página Web de la ejecución de los planes de acción e informe de gestión de cada vigencia	62.5%			GESTIÓN ADMINISTRATIVA
			5. De la mano con el ciudadano, emitiendo los boletines de prensa de la actividad de la contraloría (Capacitaciones a la comunidad, actividades de control Fiscal, sanciones, fallos, Notificaciones por aviso, etc.) a través de la Pagina Web, Facebook, Twitter	62.5%			GESTIÓN ADMINISTRATIVA LIDERES DE PROCESO
			6. De la mano con el ciudadano, elaborando y divulgando en medio físico y electrónico del periódico institucional de la Contraloría "El Roble"	56.25%			GESTIÓN ADMINISTRATIVA
			7. De la mano con el ciudadano, desarrollando un sistema integrado de atención ciudadana de PQRSD en la Página web institucional, para la atención virtual y oportuna a la ciudadanía	62.5%			GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



			8. De la mano al ciudadano y la transparencia de la gestión pública de la Contraloría de Barrancabermeja en cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 y la Resoluciones 186 de 2014, 213 de 2017 por la cual se establecen lineamientos de transparencia para el acceso a la información pública.	62.5%					GESTIÓN ADMINISTRATIVA LIDERES DE PROCESO
			9. De la mano con el ciudadano, racionalizando el trámite de certificaciones laborales a través de la página web institucional	62.5%					GESTION ADMINISTRATIVA
		7. Medición de la satisfacción del cliente (la Comunidad	1. De la mano con el ciudadano, encuestándolos al menos una (1) vez al año sobre la satisfacción en el servicio de la Contraloría de Barrancabermeja a los Comuneros, comunales y quejosos de la Contraloría.	75%	75%				GESTION ADMINISTRATIVA
4: CONTROL FISCAL SOSTENIBLE Y PARTICIPATIVO.	4.1: SOSTENIBILIDAD EN LA CONTRIBUCIÓN DE LOS CIUDADANOS Y LAS ORGANIZACIONES	8. Promover el ejercicio de las Veedurías y la participación Ciudadana	1. Fortalecimiento sostenible de los contralores escolares, realizando actividades de capacitación y promoción del control fiscal.	75%	68.75%	68.75%	68.75%		PARTICIPACION CIUDADANA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



	S SOCIALES EN EL CONTROL Y VIGILANCIA DE LA GESTIÓN PÚBLICA		2. Fortalecimiento sostenible a líderes ciudadanos (Édiles, presidentes de JAC, veedurías ciudadanos), realizando actividades de capacitación, promoción, deliberación.	62.5%					PARTICIPACION CIUDADANA
5: TALENTO HUMANO, EL MOTOR SOSTENIBLE DE LA CONTRALORIA DE BARRANCABERMEJA	5.1: FORTALECER EL LIDERAZGO Y EL TALENTO HUMANO BAJO LOS PRINCIPIOS DE INTEGRIDAD Y LEGALIDAD, COMO MOTORES SOSTENIBLES PARA LA GENERACIÓN DE RESULTADOS DE LA CONTRALORIA DE BARRANCABERMEJA	9 Desarrollar un Plan de Capacitación al Talento Humano de la Contraloría	1. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del Plan de capacitación	56.25%	57.37%	60%	60%		GESTION ADMINISTRATIVA
		10. Desarrollar un programa de Bienestar Social e Incentivos	2. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del programa de Bienestar social e incentivos	60%					GESTION ADMINISTRATIVA
		11. Desarrollar un programa de salud, Higiene y seguridad en el trabajo. Se Implementaría por primera vez, por lo tanto se requiere realizar un plan de capacitación dirigido a los líderes de proceso.	3. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del programa de salud, Higiene y seguridad en el trabajo	58.1%					GESTION ADMINISTRATIVA
		12. Desarrollar un Programa de Inducción y reinducción	4. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del Programa de inducción a o Funcionarios que ingresen a prestar su servicio a la contraloría	62.5%					GESTION ADMINISTRATIVA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



			5. Fortalecimiento del talento humano, a través de la programación y ejecución del programa anual de Reinducción al personal antiguo de la Contraloría	50%				GESTION ADMINISTRATIVA	
		13. Brindar apoyo a los procesos misionales mediante la contratación o vinculación de Profesionales Externos y/o Judicantes, habida cuenta del reducido número de personal de planta.	1. Fortalecimiento del talento humano, a través de la contratación y/o vinculación de Profesionales Externos y judicantes para apoyar los procesos misionales, ante la insuficiencia de personal.	62.5%		62.5%		GESTION ADMINISTRATIVA	
		14. Mantener la certificación de calidad	1. Un sistema de gestión de calidad sostenible, programando la auditoría de seguimiento y renovación del S.G.C. por parte del Ente Certificador.	75%		75%		GESTION ADMINISTRATIVA	
		15. Realizar el Programa Anual de Auditorías internas al sistema de gestión de calidad y control.	1. Un sistema de gestión de calidad sostenible, ejecutando las auditorías internas al sistema de calidad y control de acuerdo a la planificación realizada.	56.25%		56.25%		CONTROL INTERNO Y CALIDAD	
		16. Realizar acompañamientos y asesorías a líderes de procesos para el	1. Un sistema de gestión de calidad sostenible, realizando acompañamiento y asesoría para la realización y seguimiento a los Mapas de Riesgos en cada proceso	56.25%		56.25%	61.27%	61.27%	CONTROL INTERNO Y CALIDAD

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



6: UN SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD SOSTENIBLE	6.1 SOSTENIBILIDAD EN EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	mejoramiento continuo.	2. Un sistema de gestión de calidad sostenible, realizando acompañamiento y asesoría del Sistema de Gestión de Calidad a los Líderes de Proceso	62.5%	62.5%			CONTROL INTERNO Y CALIDAD
		17. Fortalecer el control Interno.	1. Programar Eventos para el fortalecimiento y aplicación del principio de autocontrol, autogestión y autorregulación	56.25%	56.25%			GESTION ADMINISTRATIVA CONTROL INTERNO Y CALIDAD
		18. Incentivar la autoevaluación como premisa de mejoramiento.	1. Un sistema de control interno sostenible, programando actividades de sensibilización a los servidores sobre la cultura de la autoevaluación y la aplicación de las herramientas de autoevaluación de control definidas en la entidad.	50%	50%			GESTION ADMINISTRATIVA CONTROL INTERNO Y CALIDAD
		19. Ejecutar los recursos financieros de la entidad en la forma prevista en la legislación y atendiendo las necesidades reales de la entidad.	1. Recursos financieros sostenibles, diseñando y ejecutando UN PAC conforme a las necesidades institucionales	62.5%	62.5%			GESTION ADMINISTRATIVA GESTION FINANCIERA
		20. Desarrollar el Plan Anual de adquisiciones.	1. Adquisiciones sostenibles, programando y ejecutando un Plan anual de adquisiciones acordes al presupuesto aprobado para la Contraloría	62.5%	62.5%			GESTION ADMINISTRATIVA
		21. Realizar Plan de Desarrollo Tecnológico	1. Plan Estratégico de tecnología de información y comunicación PETIC sostenible, diseñado y	62.5%	62.5%			GESTION ADMINISTRATIVA PROFESIONAL UNIVERSITARIO

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

		para el aprovechamiento de los medios tecnológicos para la eficiente prestación del servicio..	ejecutado					INGENIERO DE SISTEMAS
			2. Plan de desarrollo tecnológico sostenible diseñado y ejecutado	75%	75%			GESTION ADMINISTRATIVA
		22. Fortalecimiento del Archivo Institucional	1. Gestión documental sostenible, realizando adecuaciones fiscales al espacio del Archivo Central de la entidad para mejorar el servicio	62.5%	55%			PROFESIONAL UNIVERSITARIO INGENIERO DE SISTEMAS
			2. Gestión documental sostenible en la revisión y organización de la documentación del archivo histórico y central (digitalización)	47.5%				GESTION ADMINISTRATIVA
23. Plan Anticorrupción	1. Sostenibilidad en el diseño y ejecución del Plan Anticorrupción anual	61.5%	61.5%			CONTROL INTERNO Y CALIDAD		

A continuación, se presenta un análisis del cumplimiento del Plan Estratégico 2022-2025 por Objetivos Estratégicos en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja a 30 de junio de 2024:

1. MEJORAMIENTO DE LA VIGILANCIA Y DEL CONTROL FISCAL INTEGRAL Y SOSTENIBLE.

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso Auditor y el Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva con una Estrategia, 2 Programas y 13 actividades, de las cuales se ha cumplido en un 61.44%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 62.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el primer trimestre de 2024.

2. CONTROL FISCAL SOSTENIBLE CON EL CONOCIMIENTO DE LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 32 DE 140</b>	

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso Auditor y el Proceso de Gestión Administrativa con una Estrategia, 2 Programas y 2 actividades, de las cuales se ha cumplido en un 56.25%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 62.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el primer trimestre de 2024.

3. CONTROL FISCAL SOSTENIBLE DE LA MANO AL CIUDADANO

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Gestión Administrativa y el Proceso de Participacion Ciudadana con una Estrategia, 1 Programas y 3 actividades e las cuales se ha cumplido un 67.7%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 62.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el primer trimestre de 2024.

4. CONTROL FISCAL SOSTENIBLE Y PARTICIPATIVO.

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Participacion Ciudadana con una Estrategia, 1 Programa y 2 actividades, de las cuales se ha cumplido en un 68.75%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 62.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el primer trimestre de 2024.

5. FORTALECER HABILIDADES Y DESTREZAS DEL TALENTO HUMANO DE LA ENTIDAD

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Gestión Administrativa y el Proceso de Participacion Ciudadana con una Estrategia, 5 Programas y 6 actividades, de las cuales se ha cumplido en un 60%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 62.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2024.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. E.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 33 DE 140

6. UN SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD SOSTENIBLE

Este Objetivo Estratégico es desarrollado por el Proceso de Gestión Administrativa y el Proceso de Participación Ciudadana con una Estrategia, 10 Programas y 13 actividades de las cuales se ha cumplido en un 61.27%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 62.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2024.

PROCESO	No DE ACTIVIDADES	AVANCE
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	9	60.41%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	62.73%
GESTION ADMINISTRATIVA	24	62.3%
GESTION FINANCIERA	NA	NA
GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	57.1%
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	3	66%
TOTAL	47	62%

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 34 DE 140</b>	

## CONCLUSIONES

Se evidencia un cumplimiento General del Plan Estratégico 2022-2025, del **62.56%**, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un **62.5%** del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2024, el cual es ejecutado por parte de los procesos de Responsabilidad Fiscal y jurisdicción Coactiva, Participación ciudadana, Gestión Administrativa, Fiscalización y Medición, Análisis y Mejora.

## SEGUIMIENTO A LA GESTION DOCUMENTAL

### OBJETIVO

Realizar la revisión a los procesos seleccionados de la Contraloría Municipal del cumplimiento de los procesos de la gestión documental, implementación de las Tablas de Retención Documental TRD y cumplimiento de procesos archivísticos de los expedientes y de sus archivos de gestión.

### SOPORTE NORMATIVO

#### ***Constitución política de Colombia***

**Artículo 72:** *El patrimonio cultural de la nación está bajo la protección del estado.*

**Artículo 74:** *Todas las personas tienen derecho a acceder a los documentos públicos salvo los casos que establezca la Ley.*

#### ***Ley 1952 de 2019 Código General Disciplinario***

**Artículo 38. Deberes.** *Son deberes de todo servidor público: (...) 6. Custodiar y cuidar la documentación e información que por razón de su empleo, cargo o función conserve bajo su cuidado o a la cual tenga acceso, e impedir o evitar la sustracción, destrucción, ocultamiento o utilización indebidos.*

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 35 DE 140</b>	

**Ley 594 del 2000**

*“Por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones”*

**Acuerdo 005 de 2013**

*“Por el cual se establecen los criterios básicos para la clasificación, ordenación y descripción de los archivos en las entidades públicas y privadas que cumplen funciones públicas y se dictan otras disposiciones”*

**Acuerdo 38 de 2002. Por el cual se desarrolla el artículo 15 de la Ley General de Archivos 594 de 2000. Artículo 4. 2. El jefe de la Unidad Administrativa, o dependencia, será el responsable de la custodia de los archivos de la oficina a su cargo.**

**ALCANCE**

Con base en el plan de auditoría interna basada en riesgos por parte del proceso medición, análisis y mejora, se auditan los siguientes procesos:

- Proceso auditor (Dirección de Fiscalización)
- Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva
- Gestión Financiera
- Gestión de adquisiciones
- Gestión administrativa
- Participación ciudadana
- Planeación estratégica
- Medición análisis y mejora y documentación

**CRITERIOS DE EVALUACIÓN**

Para esta revisión se tendrá en cuenta los siguientes criterios:

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. D. E.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		
			<b>PÁGINA 36 DE 140</b>

- Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID, diligenciado y actualizado.
- Organización adecuada de acuerdo a las TRD del expediente, la revisión se realiza con las TRD aprobadas en el año 2015.
- Foliación completa del expediente.
- Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta.
- Identificación y rotulado del expediente.
- Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios).

De igual manera se hace uso del formato autodiagnóstico del Modelo Integrado de planeación y Gestión **MIPG**, el cual evalúa todos los componentes del Modelo de Gestión Documental y Administración de Archivos **MGDA** componentes: estratégico, Administración de archivos, Procesos de la Gestión Documental, Tecnológico y cultural.

#### DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURIDICCIÓN COACTIVA

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,		X		Hacen uso de un cuadro de control en Excel, sin embargo, se requiere el diligenciamiento del FUID.
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.			X	Se realiza la revisión teniendo en cuenta las Tablas de Retención Documental ya aprobadas y convalidadas.  Se revisa el <b>proceso 03-01-2020-010-2020</b> , el cual se encuentra organizado cronológicamente, no está completamente foliado solo hasta el folio 14, se recomienda realizar bolsillos para los CD'S. <b>Proceso 03-01-2020-010-2020</b> , no está completamente foliado solo hasta el folio

#### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)




				71. Se revisa el <b>proceso 02-90-034-2017 cuaderno principal 2 tomos</b> (tomo 1 mal foliado, tomo 2 bien foliado) y <b>cuaderno de medidas 1 tomo</b> (foliado).
Foliación completa del expediente			X	Los expedientes no están completamente foliados.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta		X		Los expedientes no cuentan con hojas de control ni físicas ni digitales.
Identificación y rotulado del expediente	X			Los expedientes se encuentran debidamente identificados, hacen uso cartulinas legajadoras y del formato de rótulo.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)		X		La totalidad de expedientes no se encuentran en cajas X200 para archivo de gestión, ni en carpetas legajadoras desacifcadas. Se hace revisión de un espacio donde almacenan información, el cual contiene información en cajas y AZ de la vigencia 2023, que por norma no son las adecuadas para la conservación de la información. En la oficina reposan los expedientes denominados activos.
Digitalización de la información			X	La información de la vigencia 2023 se encuentra digitalizada y ubicada en el repositorio digital.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M. 20</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 38 DE 140</b>	

*Registro fotográfico*




**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		VERSIÓN : 06	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>			<b>PÁGINA 39 DE 140</b>

**OBSERVACION No 2:** Se identifica información que reposa en el piso, esta condición aumenta el riesgo de daño en la información por situaciones como: agua, insectos, perdida de información, si por condiciones de espacio se requiere del piso para ubicar la información, se debe hacer uso de estibas para ubicar la información debidamente organizada.

**OBSERVACION No 3:** Hay información contenida en AZ, esta condición aumenta el deterioro de la información por el metal, incumpliendo el **Acuerdo 002 de 2014 del AGN. Artículo 27 PARÁGRAFO. En la organización de los archivos públicos NO se podrán utilizar pastas AZ o de argolla, anillados, así como otros sistemas de almacenamiento que afecten la integridad física de los documentos.** Toda la información debe ser conservada en carpetas desacidificadas (4 aletas o legajadoras) y en cajas de referencia X200 para archivo de gestión.

**OBSERVACION No 4:** No se diligencia el Formato Único de Inventario Documental FUID, incumpliendo el **Acuerdo 042 de 2002 del AGN Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental.** Por lo anterior, se desconoce la totalidad de expedientes que custodia el área.

**OBSERVACION No 5:** No se diligencian las hojas de control por expediente, incumpliendo el **Acuerdo 005 de 2013 del AGN PARÁGRAFO: Es obligación de los responsables de las diferentes oficinas o unidades administrativas en las entidades públicas, impartir las instrucciones para garantizar la elaboración y diligenciamiento de la hoja de control durante la etapa activa del expediente en la cual se lleve el registro individual de los documentos que lo conforman.**

### PROCESO - GESTIÓN FINANCIERA

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del		X		No cuenta con inventario documental.

Formato Único de Inventario Documental FUID,				
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.				<p>Se realiza la revisión teniendo en cuenta las Tablas de Retención Documental ya aprobadas y convalidadas (2015).</p> <p>Se revisan los expedientes de comprobantes de egreso año 2024, se encuentran organizados y foliados, sin embargo, la foliación está incorrecta. No se lleva expediente de nómina. El expediente de comprobantes de ingresos se encuentra en AZ. No se evidencia expediente de presupuesto, ni de los diferentes informes que salen del área contable. El área custodia unos expedientes de novedades de cesantías por funcionario, expedientes que se deben revisar, ya que la norma no contempla expedientes de nómina por cada funcionario, en este caso esas novedades van a la Historia Laboral.</p>
Foliación completa del expediente			<b>X</b>	Los expedientes de la vigencia 2022, no se encuentran foliados, vigencia 2023 y 2024 se encuentran foliados, sin embargo, están foliados de la siguiente manera: 01, 02, 03, lo cual es incorrecto.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta		<b>X</b>		Los expedientes no cuentan con hojas de control.
Identificación y rotulado del			<b>X</b>	Solo 15 expedientes cuentan con rótulos de 44 que se encuentran en carpetas.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		
			<b>PÁGINA 41 DE 140</b>

expediente				
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)			<b>X</b>	Se evidencia información de nómina y documentos varios en AZ, lo cual está prohibido. La información no se encuentra contenida en cajas de referencia X200.
Digitalización de la información				En el repositorio digital se guarda la información de las vigencias 2022, 2023, y 2024.

**OBSERVACION No 6:** Hay información contenida en AZ, esta condición aumenta el deterioro de la información por el metal, incumpliendo el **Acuerdo 002 de 2014 del AGN. Artículo 27 PARÁGRAFO. En la organización de los archivos públicos NO se podrán utilizar pastas AZ o de argolla, anillados, así como otros sistemas de almacenamiento que afecten la integridad física de los documentos.** Toda la información debe ser conservada en carpetas desacidificadas (4 aletas o legajadoras) y en cajas de referencia X200 para archivo de gestión.

**OBSERVACION No 7:** No se diligencia el Formato Único de Inventario Documental FUID, incumpliendo el **Acuerdo 042 de 2002 del AGN Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental.** Por lo anterior, se desconoce la totalidad de expedientes que custodia el área.

**OBSERVACION No 8:** No se diligencian las hojas de control por expediente, incumpliendo el **Acuerdo 005 de 2013 PARÁGRAFO: Es obligación de los responsables de las diferentes oficinas o unidades administrativas en las entidades públicas, impartir las instrucciones para garantizar la elaboración y diligenciamiento de la hoja de control durante la etapa activa del expediente en la cual se lleve el registro individual de los documentos que lo conforman.**

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M. 2010</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 42 DE 140</b>	

**OBSERVACION No 9:** Se identifican aproximadamente 10 expedientes conformados rotulados y denominados “**Cesantías**” acompañado del nombre de cada funcionario de planta, según las Tablas de Retención Documental y el Banco Terminológico del Archivo General de Nación, esta denominación no se establece como serie o subserie documental. Estas novedades de personal, como pagos de cesantías, vacaciones, etc., son soportes propios de la Historia Laboral de cada funcionario.

**OBSERVACION No 10:** No se han conformado los expedientes físicos de la totalidad de series y subseries documentales consignadas en las Tablas de Retención Documental, lo cual no permite su consulta y revisión, por lo que se genera el incumplimiento del **Acuerdo 004 de 2019** “*Por el cual se reglamenta el procedimiento para la elaboración, aprobación, evaluación y convalidación, implementación, publicación e inscripción en el Registro único de Series Documentales – RUSD de las Tablas de Retención Documental – TRD y Tablas de Valoración Documental – TVD*”.

**Registro Fotográfico**



**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M. B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>
			<b>PÁGINA 43 DE 140</b>



### PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,		X		No reportan inventario documental.
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.			X	Se revisan los expedientes de los contratos <b>N°039-2023</b> (no está foliado, acta de inicio sin firma, <b>N°034-2023</b> (no está foliado), los expedientes se encuentran incompletos, los demás soportes reposan en el Secop, sin embargo, al ser una plataforma externa a la entidad, no se tiene el control de los soportes, la entidad debe velar por la completitud y disponibilidad de los

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> ISO 9001
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>
			<b>PÁGINA 44 DE 140</b>

				expedientes. No se evidencian expedientes conformados de planes, programas, manuales e informes.
Foliación completa del expediente			<b>X</b>	La serie Historias Laborales se encuentra foliada y en proceso de organización de los expedientes.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta		<b>X</b>		Los expedientes revisados no contienen las hojas de control.
Identificación y rotulado del expediente	<b>X</b>			Los expedientes revisados cuentan con rotulo que permite su identificación
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)				Se hace uso de AZ lo cual está prohibido. El espacio donde reposa la información requiere de clasificación, organización e identificación.
Digitalización de la información				Se cuenta con información digitalizada.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M. 20</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 45 DE 140	

**Registro fotográfico**




Se recomienda organizar el área de almacenamiento de información, clasificar y desechar lo que no sea útil, el desorden atrae insectos y roedores los cuales afectan en gran manera la información.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 46 DE 140	

**OBSERVACION No 11:** Hay información contenida en AZ, esta condición aumenta el deterioro de la información por el metal, incumpliendo el **Acuerdo 002 de 2014 del AGN. Artículo 27 PARÁGRAFO. En la organización de los archivos públicos NO se podrán utilizar pastas AZ o de argolla, anillados, así como otros sistemas de almacenamiento que afecten la integridad física de los documentos.** Toda la información debe ser conservada en carpetas desacificadas (4 aletas o legajadoras) y en cajas de referencia X200 para archivo de gestión.

**OBSERVACION No 12:** No se diligencia el Formato Único de Inventario Documental FUID, incumpliendo el **Acuerdo 042 de 2002 del AGN Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental.** Por lo anterior, se desconoce la totalidad de expedientes que custodia el área.

**OBSERVACION No 13:** No se diligencian las hojas de control a la totalidad de expedientes, incumpliendo el **Acuerdo 005 de 2013 PARÁGRAFO: Es obligación de los responsables de las diferentes oficinas o unidades administrativas en las entidades públicas, impartir las instrucciones para garantizar la elaboración y diligenciamiento de la hoja de control durante la etapa activa del expediente en la cual se lleve el registro individual de los documentos que lo conforman.**

**OBSERVACION No 14:** No se han conformado los expedientes físicos de la totalidad de series y subseries documentales consignadas en las Tablas de Retención Documental, lo cual no permite su consulta y revisión, por lo que se genera el incumplimiento del **Acuerdo 004 de 2019 “Por el cual se reglamenta el procedimiento para la elaboración, aprobación, evaluación y convalidación, implementación, publicación e inscripción en el Registro único de Series Documentales – RUSD de las Tablas de Retención Documental – TRD y Tablas de Valoración Documental – TVD”**

## PROCESO GESTIÓN DE ADQUISICIONES


CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de		X		No reportan inventario documental.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		VERSIÓN : 06
			PÁGINA 47 DE 140

Inventario Documental FUID,				
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.		<b>X</b>		No se evidencian expedientes conformados.
Foliación completa del expediente		<b>X</b>		Al no contar con expediente conformados, no se aplica la foliación.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta		<b>X</b>		Al no contar con expediente conformados, no se realiza la hoja de control.
Identificación y rotulado del expediente		<b>X</b>		Al no contar con expediente conformados, no se realiza la identificación con rótulos.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)		<b>X</b>		No cuenta con expedientes conformados.
Digitalización de la información		<b>X</b>		No aplica.

Bajo responsabilidad de este proceso, se encuentra la custodia del archivo central.

**OBSERVACION No 15:** No se diligencia el Formato Único de Inventario Documental FUID, incumpliendo el **Acuerdo 042 de 2002 del AGN** *Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental.* Por lo anterior, se desconoce la totalidad de expedientes que custodia el área.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>ENTIDAD PÚBLICA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 48 DE 140</b>	

Al no contar con un inventario documental actualizado del Archivo Central, dificulta la recuperación y búsqueda organizada de la información.

No se tiene claridad de la totalidad de expedientes que custodia el archivo central, por lo que puede presentarse pérdida de información.

**OBSERVACION No 16:** Las condiciones e instalaciones de almacenamiento del archivo central no son las adecuadas incumpliendo así el **Acuerdo 049 del 2000** “Por el cual se desarrolla el artículo del Capítulo 7 “Conservación de Documentos” del Reglamento General de Archivos sobre “condiciones de edificios y locales destinados a archivos”.

**OBSERVACION No 17:** No se diligencian las hojas de control a la totalidad de expedientes, incumpliendo el **Acuerdo 005 de 2013 PARÁGRAFO:** Es obligación de los responsables de las diferentes oficinas o unidades administrativas en las entidades públicas, impartir las instrucciones para garantizar la elaboración y diligenciamiento de la hoja de control durante la etapa activa del expediente en la cual se lleve el registro individual de los documentos que lo conforman.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M. B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>			

**Registro Fotográfico**



**DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN**

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,		<b>X</b>		No presentan inventario documental, toda la información de auditorías la conservan de manera digital.
Organización adecuada de				No se presentan expedientes físicos de auditorías ni informes, el director de fiscalización y su equipo de trabajo llevan los expedientes de manera digital, lo cual

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)



acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.				<p>incumple lo relacionado en las TRD, ya que al hacer una transición a documentos electrónicos que cumplan con los criterios de autenticidad, interoperabilidad, fiabilidad y demás requisitos, estos, deben reflejarse en las Tablas de Retención Documental.</p> <p>En cuanto la entidad no cuente con un Sistema de Gestión de Documento Electrónico de Archivo (<b>SGDEA</b>), los expedientes se deben llevar de manera física y original.</p> <p>Los funcionarios no reconocen las Tablas de Retención, por tal motivo no se han conformado las series y subseries documentales.</p> <p>Las carpetas presentadas contienen solo 1 CD.</p> <p>Presentan el Plan de vigilancia y control fiscal territorial con sus soportes, sin embargo, se encuentra conservado en AZ y con ganchos metálicos.</p>
Foliación completa del expediente				Los expedientes no se encuentran foliados.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta				No se hace uso del formato de hoja de control.
Identificación y rotulado del expediente				No se hace uso del formato de rótulos.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)				La información que se presentó física se encuentra conservada en AZ y con ganchos metálicos.
Digitalización de la información				Como respaldo de la información, todos los soportes de auditorías están medios digitales.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 51 DE 140</b>	

**OBSERVACION No 18:** Hay información contenida en AZ, esta condición aumenta el deterioro de la información por el metal, incumpliendo el **Acuerdo 002 de 2014 del AGN. Artículo 27 PARÁGRAFO. En la organización de los archivos públicos NO se podrán utilizar pastas AZ o de argolla, anillados, así como otros sistemas de almacenamiento que afecten la integridad física de los documentos.** Toda la información debe ser conservada en carpetas desacificadas (4 aletas o legajadoras) y en cajas de referencia X200 para archivo de gestión.

**OBSERVACION No 19:** No se diligencia el Formato Único de Inventario Documental FUID, incumpliendo el **Acuerdo 042 de 2002 del AGN** *Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental.* Por lo anterior, se desconoce la totalidad de expedientes que custodia el área.

**OBSERVACION No 20:** No se diligencian las hojas de control por expediente, incumpliendo el **Acuerdo 005 de 2013 PARÁGRAFO:** *Es obligación de los responsables de las diferentes oficinas o unidades administrativas en las entidades públicas, impartir las instrucciones para garantizar la elaboración y diligenciamiento de la hoja de control durante la etapa activa del expediente en la cual se lleve el registro individual de los documentos que lo conforman.*

**OBSERVACION No 21:** No se han conformado los expedientes físicos de la totalidad de series y subseries documentales consignadas en las Tablas de Retención Documental, lo cual no permite su consulta y revisión, por lo que se genera el incumplimiento del **Acuerdo 004 de 2019** *“Por el cual se reglamenta el procedimiento para la elaboración, aprobación, evaluación y convalidación, implementación, publicación e inscripción en el Registro único de Series Documentales – RUSD de las Tablas de Retención Documental – TRD y Tablas de Valoración Documental – TVD”.*

Si la entidad no cuenta con un Sistema de Gestión de Documento Electrónico de Archivos (**SGDEA**) los expedientes se deberán conformar de manera física con sus soportes originales, los soportes digitales servirán como respaldo de la información mas no como archivo, ya que no garantiza su conservación y su preservación en el tiempo.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>
			<b>PÁGINA 52 DE 140</b>

SC 4100-1

### PROCESO MEDICIÓN ANALISIS Y MEJORA

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,		X		No reporta Inventario Documental, se evidencia oficio de entrega del archivo de gestión al archivo central, sin embargo, se debe contar con el inventario documental.
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	X		X	Si se organiza de acuerdo a las Tablas de Retención Documental. No se reportan expedientes físicos de los años 2020 a 2023.
Foliación completa del expediente	X			Si
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta		X		No reporta hojas de control
Identificación y rotulado del expediente	X			Contiene rótulo
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	X			Los expedientes se encuentran en carpetas y cajas de archivo.
Digitalización de la información	X			Se guarda como respaldo la información digital.

#### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

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

La información de los años 2020 a 2023, los cuales no cuentan con expedientes físicos conformados, se deja como observación la conformación de estos expedientes.

**OBSERVACION No 22:** No se diligencia el Formato Único de Inventario Documental FUID, incumpliendo el **Acuerdo 042 de 2002 del AGN** *Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental.* Por lo anterior, se desconoce la totalidad de expedientes que custodia el área.

**OBSERVACION No 23:** No se diligencian las hojas de control por expediente, incumpliendo el **Acuerdo 005 de 2013 PARÁGRAFO:** *Es obligación de los responsables de las diferentes oficinas o unidades administrativas en las entidades públicas, impartir las instrucciones para garantizar la elaboración y diligenciamiento de la hoja de control durante la etapa activa del expediente en la cual se lleve el registro individual de los documentos que lo conforman.*

**OBSERVACION No 24:** No se han conformado los expedientes físicos de la totalidad de series y subseries documentales consignadas en las Tablas de Retención Documental, lo cual no permite su consulta y revisión, por lo que se genera el incumplimiento del **Acuerdo 004 de 2019** *“Por el cual se reglamenta el procedimiento para la elaboración, aprobación, evaluación y convalidación, implementación, publicación e inscripción en el Registro único de Series Documentales – RUSD de las Tablas de Retención Documental – TRD y Tablas de Valoración Documental – TVD”.*

## PROCESO PLANEACIÓN ESTRATÉGICA


CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,		X		No reporta Inventario Documental.
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención				La información se encuentra clasificada según TRD, sin embargo, toda la información se encuentra conservada en AZ lo cual está prohibido ya que en el despacho se conservan las resoluciones que son documental de carácter histórico y requiere su conservación total.

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 54 DE 140</b> SC 4100-1

Documental TRD.				
Foliación completa del expediente		<b>X</b>		No se evidencia foliación
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta		<b>X</b>		No reporta hojas de control
Identificación y rotulado del expediente		<b>X</b>		Contiene rótulo
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)				Los documentos se encuentran en AZ, lo cual está prohibido.
Digitalización de la información	<b>X</b>			No se evidencia información digitalizada.

**OBSERVACION No 25:** No se diligencia el Formato Único de Inventario Documental FUID, incumpliendo el **Acuerdo 042 de 2002 del AGN** *Por el cual se establecen los criterios para la organización de los archivos de gestión en las entidades públicas y las privadas que cumplen funciones públicas, se regula el Inventario Único Documental.* Por lo anterior, se desconoce la totalidad de expedientes que custodia el área.

**OBSERVACION No 26:** No se diligencian las hojas de control por expediente, incumpliendo el **Acuerdo 005 de 2013 PARÁGRAFO:** *Es obligación de los responsables de las diferentes oficinas o unidades administrativas en las entidades públicas, impartir las instrucciones para garantizar la elaboración y diligenciamiento de la hoja de control durante la etapa activa del expediente en la cual se lleve el registro individual de los documentos que lo conforman.*

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 55 DE 140</b>	

**OBSERVACION No 27:** Hay información contenida en AZ, esta condición aumenta el deterioro de la información por el metal, incumpliendo el **Acuerdo 002 de 2014 del AGN. Artículo 27 PARÁGRAFO. En la organización de los archivos públicos NO se podrán utilizar pastas AZ o de argolla, anillados, así como otros sistemas de almacenamiento que afecten la integridad física de los documentos.** Toda la información debe ser conservada en carpetas desacidificadas (4 aletas o legajadoras) y en cajas de referencia X200 para archivo de gestión

### PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA

No reporta series y subseries documental en las Tablas de Retención Documental.

### AUTODIAGNÓSTICO MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN MIPG – BASADO EN LOS COMPONENTES DEL MODELO DE GESTIÓN DOCUMENTAL Y ADMINISTRACIÓN DE ARCHIVOS – MGDA.

Se utilizó la herramienta del autodiagnóstico del MIPG el cual arrojó el siguiente resultado:

Esta herramienta evalúa todos los componentes del Modelo de Gestión Documental y Administración de Archivos **MGDA** componentes: estratégico, Administración de archivos, Procesos de la Gestión Documental, Tecnológico y cultural



	<b>CALIFICACIÓN TOTAL</b>	<b>NIVEL DE MADUREZ</b>	<b>JUSTIFICACIÓN</b>
	43,62	Básico	La entidad está desarrollando el producto teniendo cuenta las necesidades de orden administrativo, legal, funcional y tecnológico

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**  
 Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3  
 Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)  
 Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 56 DE 140</b>	

El resultado es una calificación del **43,62%**, refleja un nivel de madurez **Básico**, en el cual la entidad se encuentra desarrollando los diferentes productos teniendo en cuenta las necesidades de orden administrativo, legal, funcional y tecnológico.

El documento en Excel se anexa a este informe.

### **FORTALEZAS**

- La entidad ha creado un instructivo para la conformación correcta de los expedientes de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD, el cual, de acuerdo a las normas vigentes, explica el paso a paso de la realización de todos los procesos archivísticos (organización, foliación, hojas de control, rótulos e inventario documental).
- La entidad diseña y elabora los formatos de hoja de control, inventario documental y rótulos para su implementación.
- La entidad realiza el Cuadro de Clasificación Documental, asociando cada serie y subserie documental con la función asignada.
- La entidad actualiza y aprueba mediante Comité Institucional de Gestión y Desempeño, sus Tablas de Retención Documental TRD, mismas que fueron enviadas para su respectiva convalidación al archivo departamental.
- Actualmente la entidad bajo el liderazgo del secretario general, se encuentra organizando sus archivos de gestión.
- Con la organización de los archivos de gestión se garantiza el acceso, recuperación, conservación y transparencia de los procesos ya que los expedientes deben reflejar el desarrollo natural y principio de procedencia de los mismos.

### **OPORTUNIDADES DE MEJORA**

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 1:** Es importante realizar un inventario documental del archivo central, la información del año 2015 hacia atrás requiere la elaboración y aplicación de Tablas de Valoración Documental TVD ya que pertenece a fondos acumulados, y teniendo en cuenta que las primeras Tablas de Retención Documental TRD, fueron elaboradas en el año 2015.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 2:** La entidad debe elaborar y/o actualizar los instrumentos archivísticos que trata la Ley 594 del 2000.

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 57 DE 140</b>	

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 3:** Todos los expedientes del archivo de gestión deben cumplir con los procesos archivísticos tales como: clasificación de acuerdo a las TRD, organización, depuración de material metálico, foliación, hojas de control en la etapa activa del expediente, levantamiento de inventario documental e identificación de los expedientes con el rótulo.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 4:** Todos los archivos de gestión deben contar con los inventarios documentales de los archivos de gestión, el cual refleja la organización de los expedientes de acuerdo a las Tablas de Retención Documental.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 5:** Se debe hacer uso de las carpetas desacidificadas y cajas de referencia X200 para los archivos de gestión.

### INFORME PROCESOS CONTROVERSIAJUDICIALES

Inicialmente se revisó la metodología implementada en el manejo en cada uno de los procesos de controversia judicial que adelanta la Secretaria General de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja que cuenta con un procedimiento interno mediante (Resolución Administrativa No. 004 del 12 de enero de 2018), para la defensa judicial previniendo el daño antijurídico de la entidad, pero más allá de esta primera instancia se debe implementar una política para contrarrestar el daño antijurídico acatando los lineamientos del comité nacional de defensa judicial y conciliación de la dirección ejecutiva de administración judicial. El cual está sujeto a los parámetros de la ley 1474 de 2011, este tiene como objetivo garantizar el debido proceso en estas actuaciones.

Así mismo se evidencio que existe un comité que se reúne en dos ocasiones cada mes para hacer seguimiento al estado de los procesos de controversia judicial teniendo así un control periódico de los siguientes procesos;

PROCESOS	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
Nulidad y restablecimientos del derecho con radicado <b>No 2019-00352</b> en donde es	Ninguno	➤ El caso del señor SERGIO	El proceso no se e en su impreso, la

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://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 58 DE 140



SC 4100-1

<p>demandante el señor <b>SERGIO AMARIS FERNANDEZ</b></p>		<p>JESUS AMARIS HERNANDEZ cuyo proceso se adelanta actualmente en el juzgado 2 Administrativo del circuito judicial de Barrancabermeja y cuyo medio de control es nulidad y restablecimiento del derecho bajo radicado No 2019.00352, se informa que este proceso ingreso al despacho del señor juez el día 17 de mayo de 2022 para fallo y a la fecha no se ha proferido.</p>	<p>se hizo p físico y ot digital. Se debe implementar la política de prevención del daño antijurídico de la agencia nacional de defensa jurídica del estado.</p>
<p>Nulidad y restablecimientos del derecho con radicado <b>No 2014-00288</b> en donde es demandante la señora <b>LIBIA PASTORA RANGEL MAYORGA</b>.</p>	<p>Ninguno</p>	<p>Este proceso se adelanta actualmente en el juzgado 1 Administrativo del circuito judicial de Barrancabermeja cuyo medio de control es nulidad y restablecimiento del derecho bajo radicado No 2014-00288, en auto de fecha</p>	<p>El proceso no se encuentra en su totalidad impreso, la revisión se hizo parte en físico y otra parte digital. Se debe implementar la política de prevención del</p>

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible


Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	<b>PÁGINA 59 DE 140</b>

		<p>15 de febrero, se observa que de la revisión de segunda instancia por parte del Tribunal Administrativo de Santander, mediante providencia del doce (12) de mayo de 2022 se resolvió CONFIRMAR la sentencia de primera instancia y CONDENAR en costas de segunda instancia a la parte demandante.</p> <p>Se remite al juzgado SOLICITUD DE EJECUCIÓN DE LA SENTENCIA el 9 de julio de 2024, con el propósito de librar mandamiento de pago en contra de LIBIA PASTORA RANGEL MAYORGA y a favor de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.</p> <p>El 12 de julio de 2024, por medio de constancia secretarial de liquidación de costas y agencias del secretario del Juzgado Primero Administrativo Oral de Barrancabermeja, se fijan las costas de primera instancia por valor de \$203.920, y costas de segunda instancia por valor de \$203.920.</p> <p>El 15 de julio de 2024, por</p>	<p>daño antijurídico de la agencia nacional de defensa jurídica del estado.</p>
--	--	---	---

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. E.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	<b>PÁGINA 60 DE 140</b>

	<p>medio de Auto, el Juzgado Primero Administrativo Oral del Circuito de Barrancabermeja aprueba el valor de la liquidación de costas realizadas el 12 de julio de 2024.</p> <p>El 26 de julio de 2024, por medio de correo electrónico, el Juzgado Primero Administrativo Oral del Circuito de Barrancabermeja comunica a la entidad que el proceso tiene asignado un nuevo número de radicación para adelantar el proceso ejecutivo: 680813333001-2024-00081-00.</p>
--	--

Bajo estos términos se rinde el presente informe de auditoría de la gestión de los procesos de controversia judicial activos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja concluyendo que los dos procesos que se auditaron fueron adelantados por nulidad y restablecimiento del derecho contenido en la ley 1437 de 2011 en el artículo 138, donde el proceso No 2019-00352 se encuentra actualmente en el juzgado 2 Administrativo del circuito judicial de Barrancabermeja desde el día 17 de mayo de 2022 para fallo con altas probabilidades de ser favorable para la contraloría municipal de Barrancabermeja.

El proceso de radicado No 2014-00288 se encuentra actualmente en el juzgado 1 Administrativo del circuito judicial de Barrancabermeja el cual mediante providencia del doce (12) de mayo de 2022 se resolvió CONFIRMAR la sentencia de primera instancia y CONDENAR en costas de segunda instancia a la parte demandante.

SIN OBSERVACIONES

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES C.M.B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 61 DE 140</b>	

## SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SG-SST

Se revisó el plan de prevención, preparación y respuesta ante emergencias documentado y actualizado de acuerdo con la nueva instalación de la oficina CMB, se divulga en la Inducción y reinducción del personal directo e indirecto.

**OBSERVACION No 28:** No se evidencia en el documento e instalaciones: El Plan de Ayuda mutua con INDERBA, entidad que se comparte las instalaciones, señalización de las áreas, no hay acceso para discapacitados para el 3 y 4 piso y plano de evacuación.

### Mejoras del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo:

Se estableció como proceso de apoyo el Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo

Se está unificando documentación y registros bajo la norma ISO 9001:2015 Gestión de Calidad y cumplimiento de los estándares normativos del SG-SST Decreto 1072 del 2015 y resolución 0312 del 2019. Para que no se presente duplicación de información

### OPORTUNIDADES DE MEJORA:

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 6:** Archivar y retención documental del SG-SST cumpliendo con el Acuerdo 002 de 2014 del AGN (Archivo General de la Nación), para asegurar la información por el término establecido en la normatividad vigente (20 años)

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 7** Realizar informe mensual de los hallazgos encontrados en las inspecciones y mejoras propuestas para la prevención de enfermedades y accidentes de trabajo

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 8:** Se recomienda realizar las fichas técnicas de mantenimiento de los equipos que se encuentran en las instalaciones de la CMB


**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 9:** Llevar registros de la entrega de tapabocas desechables y de guantes de látex para la manipulación de archivo

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. D. E.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 62 DE 140</b>	

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 10:** Dotar el botiquín con elementos de trauma (inmovilizadores) en caso de caídas sobre nivel o escaleras

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 11:** Utilizar sistema electrónico de alarma de emergencia y evacuación sonora y visual para advertir a las personas en caso de que se presente una emergencia.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 12:** Estructurar el plan de prevención, preparación y respuesta ante emergencias con El Plan de Ayuda mutua de INDERBA y protocolo de acceso para discapacitados para el 3 y 4 piso

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 13:** Realizar la señalización de las áreas y plano de evacuación.

## **GESTION DEL CONOCIMIENTO**

La Contraloría cuenta con el procedimiento de gestión del conocimiento que tiene como propósito describir e institucionalizar el modelo, el proceso, las estrategias y las herramientas a través de las cuales se desarrolla el proceso de Gestión del Conocimiento en la Contraloría Municipal de Barrancabermeja para asegurar que el conocimiento entre ésta y su entorno, se materialice en aprendizaje organizacional transferible a los grupos sociales objetivo fortaleciendo su sostenibilidad, productividad y competitividad. Igualmente se cuenta con un formato de calidad de gestión de conocimiento y formato de lecciones aprendidas.


**OBSERVACION No 29:** La contraloría habiendo adoptado la política de gestión del conocimiento debe implementarla para llevar a cabo la planificación y ejecución de la misma a través de formatos, recurso humano y los demás recursos necesario para la transferencia de la gestión del conocimiento en la operación de los diferentes procesos institucionales.

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 63 DE 140</b>	

## PROCESO GESTION DE ADQUISICIONES

### REVISIÓN DE LOS INGRESOS Y SALIDAS DE BIENES

En la vigencia 2024 nos hubo ingreso de bienes muebles

Mediante formato 100-21-515 salida de bienes se registraron las salidas de los bienes que se dieron de baja mediante resolución 017 del 08 febrero de 2024, se anexa Resolución con (8) folios

En revisión de las cuentas de los contratos de 032-11-2024 cafetería y aseo y el contrato 035-11-2024 de Papelería se encontraron las evidencias del diligenciamiento de los formatos de solicitud de pedido e ingreso de pedido, así como el kardex mensual de insumo

SIN OBSERVACIONES

### REVISIÓN DE LA EVALUACIÓN DE PROVEEDORES.

Se revisó formato 100-21-614 Evaluación de proveedores, encontrándose actualizados a 30 dic 2023. Se revisaron la evaluación de proveedores de cafetería a de combustible.

SIN OBSERVACIONES

### REVISIÓN DE CUENTAS DE SUMINISTRO DE GASOLINA.

Se hizo la revisión del procedimiento de suministro de combustible y este se está llevando acabo de acuerdo a su procedimiento.

Se anexa el procedimiento de suministro de combustible, se toma la muestra de la ejecución del mes abril de pagos del consumo de combustible. Y los respectivos informes de supervisión y recibidos a satisfacción de febrero a junio del 2024 dado a que en el mes de enero aún no se celebró contrato de suministro.

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 64 DE 140</b>	

SIN OBSERVACIONES

### INVENTARIO DE LA CONTRALORIA

Se revisó inventario general a 30 de junio del 2024 encontrándose sin observaciones. En el acta N° 006 del 22 de agosto de 2024, se encuentra consignado el Inventario general de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja

Realizada la Auditoría al inventario de Bienes de Propiedad Planta y Equipo al Despacho, la Secretaría General, Responsabilidad Fiscal, Dirección Técnica de Fiscalización, Tesorería y Secretaria Ejecutiva, 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 2024.

SIN OBSERVACIONES

### REVISION DEL PLAN DE ADQUISICIONES.

De acuerdo a los cambios que sufrió este proceso Este concepto es manejado por el Secretario General de la entidad con el apoyo del Abogado Externo.

Cabe señalar de manera inicial que el plan anual de adquisiciones es una herramienta para facilitar la las entidades estatales a identificar, registrar, programar y divulgar sus necesidades de bienes obras y servicios; en tal sentido como auditor interno me permito evidenciar que con el propósito de planificar las necesidades de bienes, servicios u obras requeridas durante la vigencia, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja formula el Plan Anual de Adquisiciones para cumplir sus funciones y objetivos, teniendo presente el Decreto 1082 de 2015, Ley 1474 de 2011, el Manual de Contratación de la entidad, las circulares externas y Guía para la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones expedidas por la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra eficiente.

Dentro de esta obligación, la entidad creó para la presente vigencia, junto con el manual de contratación el procedimiento denominado “Elaboración, actualización, aprobación y publicación del Plan Anual de Adquisiciones” en él que se establecen todas las obligaciones normativas al respecto y de determinan los responsables en cada actividad del procedimiento.

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 65 DE 140</b>	

Se evidencia que la versión oficial es la numero 17 y las modificaciones del Plan Anual de Adquisiciones de la Entidad se encuentran publicadas en el SECOP II y en la página Web de la Entidad.

Resulta importante aclarar que las versiones publicadas en la página web de la entidad corresponden a la versión en formato Excel descargada del SECOP II, a la cual se les ha aplicado formato de manera manual para hacerlo legible y entendible a quien lo consulte por dicho medio, cumpliendo con el principio de transparencia establecido en la ley 1712 de 2014.

SIN OBSERVACIONES

#### REVISION DEL CUMPLIMIENTO DE CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES DE MANTENIMIENTO.

Cronograma de actividades revisado

**OBSERVACION No 30:** El formato 100-21-510 cronograma de actividades de revisión y mantenimiento planta y equipo, se debe reevaluar las actividades allí planteadas de acuerdo al presupuesto que maneja la Contraloría Municipal de Barrancabermeja (de funcionamiento).

#### INDICADORES

Cuentan con dos (2) indicadores de efectividad y eficacia, se encuentran diligenciados a 30 de junio 2024.

**OBSERVACION No 31:** Se deben diseñar nuevos indicadores de acuerdo a los roles del actual proceso.

#### OPORTUNIDADES DE MEJORA

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 14:** Los indicadores deben tener hoja de vida que permita identificar los factores importantes al documentar un indicador, tales como proceso, objetivo, fórmula, variables, unidad de medida, metas, periodicidad entre otros aspectos.

#### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 66 DE 140</b>	

### PLAN OPERATIVO

El proceso no está incluido en el Plan Estratégico-Plan Operativo Institucional

### PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Ver seguimiento plan de mejoramiento procesos gestión de adquisiciones - plan de mejoramiento

**OBSERVACION No 32:** Tiene una acción de mejora que a la fecha de la revisión (a corte de 30 junio de 2024) cuenta con un avance del 50%, por lo tanto, queda abierta.

### PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

No presenta acciones de mejoramiento con la AGR

### MAPA DE RIESGOS

Ver capítulo de seguimiento mapa de riesgos y oportunidades del presente informe.

**OBSERVACION No 33:** Actualizar los riesgos identificados estén acorde con la caracterización del proceso y actualizar el mapa de riesgos (y el aplicativo) de acuerdo a la nueva guía de administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 6 – DAFP.

### GESTION DOCUMENTAL

Ver capítulo de Gestión documental del presente informe-Observaciones.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. C. S. A.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 67 DE 140</b>	

## PROCESO GESTION FINANCIERA

Para desarrollar el capítulo del proceso de Gestión Financiera se tomó como base el informe de revisión financiera y Presupuestal elaborado por el Profesional Universitario de la Contraloría Lavoisier Royero mancera el cual fue remitido a la alta dirección para su conocimiento y fines pertinentes.

### VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DE TESORERIA

Se tomaron como muestra los comprobantes de Egreso; 24-00024 de fecha 12 de febrero, 24-00133 de fecha 04 de abril, 24-00307 de fecha 11 de junio, en la cual se pudo evidenciar los soportes que dan el cumplimiento de las formalidades y el respaldo legal para su respectivo pago.



SIN OBSERVACIONES

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M.B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>			<b>PÁGINA 68 DE 140</b>

#### VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DE CONTABILIDAD


Se pudo evidenciar los documentos según como lo contempla el procedimiento en el literal 4, dando su correcta aplicabilidad a los mismos.



SIN OBSERVACIONES

#### VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO DE PRESUPUESTO

Se pudo evidenciar los documentos según como lo contempla el procedimiento en el literal 3, dando su correcta aplicabilidad a los mismos.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M. B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		
			<b>PÁGINA 69 DE 140</b>

<small>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</small>	
<small>PROCESO GESTIÓN FINANCIERA</small>	<small>ISO 9001</small>
<small>PROCEDIMIENTO PRESUPUESTO</small>	<small>VERSIÓN: 06</small>
	<small>PÁGINA 1 DE 2</small>

**1. OBJETIVO**  
 Planear y presentar los gastos de la vigencia para cumplir con las obligaciones del año ligando apropiado al presupuesto general de clasificación de los recursos financieros y controlando el tiempo de los procesos de gestión y de ingresos.

**2. ALCANCE**  
 El procedimiento de presupuesto, tiene alcance de la Programación, Preparación, Elaboración, Presentación, Aprobación, Modificación y Ejecución de los apropiaciones de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, con el propósito de adherirse los gastos e ingresos de la vigencia, acorde con los principios del sistema presupuestal y aplicables a las normas orgánicas vigentes del presupuesto.

**3. DOCUMENTOS Y/O REGISTROS**

- Detalle de programación de la vigencia
- Contratación presupuestal
- Resolución de la administración para el inicio y cierre del año
- Certificados de Disponibilidad
- Proyecto presupuestal
- Resolución de modificación al presupuesto
- Resolución de modificación al presupuesto por adelanto o reducción
- Plan anual de ejecución de caja - PAC
- Resolución de reserva presupuestal
- Resolución de cuentas por pagar
- Cuenta de cobro y solicitud de transferencia

SIN OBSERVACIONES

### 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 EE-20230414-0130-000005715 del 14 de abril de 2023, en el cual se informa de la proyección del presupuesto para la vigencia del año 2024, con una apropiación inicial de \$4.272.794.996 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

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**  
 Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3  
 Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)  
 Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 70 DE 140</b>	

Contraloría Municipal de Barrancabermeja, según registro se comprobó que la contraloría municipal de Barrancabermeja, mediante oficio número 0001168 del 16 de mayo de 2023, remitió a la secretaria de hacienda del municipio de Barrancabermeja, la cifra detallada a tener en cuenta por el honorable concejo municipal en el estudio de aprobación del presupuesto del municipio de Barrancabermeja, vigencia fiscal 2024. Anexo no. 02 (04 folios).

### 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 xxxxx de la secretaria de Hacienda le fue notificado la nueva cifra a tener en cuenta en el presupuesto vigencia 2024, la cual asciende a la suma de; \$ 4,124,628,724, 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 \$ 4,124,628,724 Así: Servicios Personales asociados a la nómina \$ 2,724.487.720, Gastos Generales \$ 1,396.131.004 y Transferencias Corrientes \$ 4,010,000 Anexo no. 03 (01 folio).

**OBSERVACION No 34:** En lo estipulado del Artículo 57 del Acuerdo 101 de 1997. Revisado el expediente se verifico que la contraloría municipal de Barrancabermeja no cuenta con el oficio de la secretaria de Hacienda donde le notifiquen el valor del presupuesto para la vigencia 2024.

### APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO

De acuerdo al Artículo 73 del Acuerdo 101 de 1997, presentar fotocopia de la Expedición de la resolución de Detalle del presupuesto de la Contraloría municipal para la respectiva vigencia. Revidado el expediente se pudo comprobar que el presupuesto de la Contraloría Municipal, fue detallado mediante resolución numero 183 de diciembre 13 de 2023, por la suma de; \$ 4,124,628,724 Anexo no. 04 (04 folios).

### APLICACIÓN DE LA LEY 1416 DE NOVIEMBRE 24 DE 2010 CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA PRESUPUESTO 2024

**OBSERVACION No 35:** Mediante el acuerdo N° 081 del 27 de noviembre de 2023 y el decreto n° 0750 del 21 de diciembre de 2023, fue aprobado y liquidado respectivamente el presupuesto general de rentas y gastos y recursos de capital del Municipio de Barrancabermeja vigencia 2024, del cual hace parte el presupuesto

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES M. D. E.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 71 DE 140</b>	

de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, en la suma de; Cuatro mil cientos veinte cuatro Millones seiscientos veintiocho mil setecientos veinte cuatro pesos \$4.124.628.724.

El presupuesto aprobado por el municipio de Barrancabermeja a la Contraloría de Barrancabermeja para la vigencia 2024, fue incrementado el la cifra del 6%, (Inflación Proyectada) y teniendo en cuenta que la inflación causada, según el banco de la república para la vigencia 2023 quedo en la cifra de 9.28%, se hace necesario liquidar el presupuesto de la contraloría municipal de Barrancabermeja, según lo estipula el inciso del párrafo uno del artículo 2° de la ley 1416 de 2010, el cual dice 2 “a partir de la vigencia 2011 los gastos de las contralorías Municipales y Distritales, sumadas las transferencias del nivel central y descentralizados, Crecerán porcentualmente en la cifra mayor que resulte de comparar la inflación causada en el año anterior y la proyectada para el siguiente para el respectivo distrito o municipio.

Teniendo encuentra lo anterior la cifra mayor entre la inflación causada (9.28%) y la proyectada (6%) en aplicación de la ley 1416 de 2010, al escoger la cifra mayor, el presupuesto de la contraloría Municipal de Barrancabermeja para la vigencia 2023, se debe incrementar en un 9.28% óseo presupuesto definitivo 2023 (3.868.478.619) más el incremento de 9.28% (358.994.816) para un total presupuesto vigencia 2024 (4.227.473.435).Dado que el presupuesto de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja para la vigencia 2024 fue aprobado en la cifra de (4.124.628.724) y una vez aplicado lo estipulado en la ley 1416 de 2010, este debe ser igual a la suma de; (4.227.473..435, por tanto, existe un saldo a favor del Contraloría Municipal de Barrancabermeja igual a la suma de \$102.844.711

### MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO

Según ejecución Presupuestal, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja a Junio 30 de 2024 ha realizado las siguientes modificaciones al Presupuesto Inicial, Anexo no. 05 (01 folio).

No de Resolución	Fecha	Valor
011-2024	2024-02-02	3,520,000.00
046-2024	2024-04-04	7,000,000.00
061-2024	2024-04-17	4,000,000.00

#### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		
			<b>PÁGINA 72 DE 140</b>

083-2024	2024-06-11	7,768,613.00
	Totales:	22,288,613.00

### ADICION

Teniendo en cuenta que el presupuesto definitivo en la vigencia 2023 fue de \$3.868.478.619, se le aplicó el 6% de inflación quedando un presupuesto aprobado por la suma de \$4,124,628,724 para el 2024, siendo la cifra real de inflación el 9.28%, por esta razón está prevista una adición para el mes de noviembre por la suma de \$102.844.711, quedará un presupuesto ajustado que ascenderá a \$4.227.473.435.

### VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO CONTROL DE RECAUDOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA


Una vez decidido los Procesos de Responsabilidad Fiscal, en Acta de Audiencia (Verbal) o en Auto interlocutorio de Fallo (Ordinario), queda establecido el monto por el cual deben hacerse responsables cada uno de los investigados, en los procesos en donde se hallen responsables.

Acto seguido, mediante certificación enviada por la entidad, se les notifica el número de cuenta y entidad bancaria, donde se debe consignar los dineros, los cuales ingresan directamente a la entidad afectada.

Después de esto, la parte que asumió el pago debe notificarlo a la Dirección de Responsabilidad, en aras de establecer con la entidad si el daño fue resarcido.

Una vez surtido este paso, se le desvincula y se archiva el proceso. En caso de no demostrar pago, se continúa con los trámites correspondientes, aperturando proceso de Jurisdicción Coactiva.

El mismo procedimiento se establece para las aseguradoras quienes son vinculadas como terceros civilmente responsables.



 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>			<b>PÁGINA 73 DE 140</b>

SIN OBSERVACIONES

**REVISAR QUE SE HAYA CUMPLIDO EL PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA**

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA PROGRAMA ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA -P.A.C- VIGENCIA 2024	
RELACION PAC DE TRANSFERENCIAS	
PPTO. VIGENCIA 2024	
TRANSFERENCIAS	VALOR
ENERO	\$ 335,401,136.00
FEBRERO	\$ 335,401,136.00
MARZO	\$ 369,902,169.00
ABRIL	\$ 369,902,169.00
MAYO	\$ 335,401,136.00
JUNIO	\$ 408,213,196.00
JULIO	\$ 335,401,136.00
AGOSTO	\$ 335,401,136.00
SEPTIEMBRE	\$ 335,401,136.00
OCTUBRE	\$ 335,401,136.00
NOVIEMBRE	\$ 348,568,827.00
DICIEMBRE	\$ 280,234,411.00
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS</b>	<b>\$ 4,124,628,724.00</b>

Revisado la ejecucion de ingresos y pagos, se evidencia que la entidad ha cumplido a cabalidad el PAC con corte a 30 de Junio, lo proyectado vs a lo recaudado, de acuerdo a lo registrado en el sistema DELFIN, como lo muestra el cuadro siguiente.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M.B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>			<b>PÁGINA 74 DE 140</b>

Filtrar Columnas		Filtros Avanzados		Filtros Opciones				
No.	Asignado	Clase Formato	Formato	Clase Comp.	Documento	Fecha	Valor	Debito
1	N	CI	03	CI	24-00001	23-01-2024	335,401,136.00	335,401,136.00
2	N	CI	03	CI	24-00002	04-03-2024	335,401,136.00	335,401,136.00
3	N	CI	03	CI	24-00003	18-03-2024	369,902,169.00	369,902,169.00
4	N	CI	03	CI	24-00004	16-04-2024	304,902,169.00	304,902,169.00
5	N	CI	03	CI	24-00005	31-05-2024	335,401,136.00	335,401,136.00
6	N	CI	03	CI	24-00006	25-06-2024	408,213,196.00	408,213,196.00

SIN OBSERVACIONES

**VERIFICAR SI SE HA REDUCIDO EL PRESUPUESTO**

El Presupuesto de La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, en el periodo Comprendido de Enero a junio de 2024, no ha sufrido Modificaciones.

SIN OBSERVACIONES

**CONSTATAR QUE SE HAYAN REALIZADO CONCILIACIONES CON LOS DATOS EXISTENTES EN EL SOFTWARE DELFIN Y LOS SOPORTES FÍSICOS PARA EVITAR RECONOCIMIENTO INCORRECTO DE LAS CUENTAS CONTABLES.**

Realizada La revisión de conciliaciones se encontró documentación donde se pudo evidenciar conciliación bancarios en documento físico y en forma magnética.

SIN OBSERVACIONES

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 75 DE 140</b>	

**VERIFICAR QUE SE HAYAN IMPLEMENTADO DE ALTOS NIVELES DE SEGURIDAD, PARA SALVAGUARDAR LA PÁGINA Y EL PORTAL TRANSACCIONAL DEL USO DE LOS HACKER.**

La entidad cuenta con el código de cliente ante la entidad financiera, clave personal de ingreso, token, y dirección IP, para generar los respectivos pagos.

SIN OBSERVACIONES

**VERIFICAR LA ACTUALIZACIÓN DE SOFTWARE CONTABLE**

Se constató que la entidad efectuó un contrato para la actualización del software contable.

SIN OBSERVACIONES

**VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LEGALIZACIÓN DE VIÁTICOS**

Se revisó, que la entidad cuenta con la resolución 044 de 01 abril de 2024, donde se establece los viáticos de los funcionarios públicos.

Se tomó como muestra los viáticos del funcionario Luis Alberto Rivero Ortega, y Lavoissier Royero Mancera, reflejando la cuenta contable 19060301 anticipos para viáticos, por valor \$1.449.328 cada una, según consta resolución 102 de julio 15 de 2024, que reza de la siguiente manera; “Ordenar el Reconocimiento y pago por concepto de viáticos (3.5 días) la suma de; UN MILLON TRESCIENTOS VEINTINUEVE MIL TRESCIENTOS VEINTIOCHO PESOS (\$1.329.328) MCTE, y por concepto de gastos de Movilización hasta y desde el Aeropuerto, la suma de; CIENTO VEINTE MIL PESOS (\$ 120.000) MCTE, , al servidor Público, LUIS ALBERTO RIVERO ORTEGA, para que asista al seminario “DESAFIOS INNOVADORES EN LA GESTION FINANCIERA 2024 INSTRUMENTOS DE PLANEACION FINANCIERA DE LA EMPRESA PUBLICA. CCPET – CGR CUIPO – EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2024 EN EL MARCO DEL PLAN DE DESARROLLO.”, evento organizado por el Centro Nacional para el Desarrollo de la Administración Pública, “CENDAP, el cual será dictado en la ciudad de San Andres, durante los días 25, 26, 27 y 28 de Julio de 2024”.

Ordenar el Reconocimiento y pago por concepto de viáticos (3.5 días) la suma de; UN MILLON TRESCIENTOS VEINTINUEVE MIL TRESCIENTOS VEINTIOCHO PESOS (\$1.329.328) MCTE, y por concepto de gastos de Movilización hasta y desde el Aeropuerto, la suma de; CIENTO VEINTE MIL PESOS (\$ 120.000) MCTE, al servidor Público, LAVOISSIER ROYERO MANCERA, para que asista al seminario “DESAFIOS INNOVADORES EN LA GESTION FINANCIERA 2024

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA - C.M. B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 76 DE 140</b>	

INSTRUMENTOS DE PLANEACION FINANCIERA DE LA EMPRESA PUBLICA. CCPET – CGR CUIPO – EJECUCION PRESUPUESTAL VIGENCIA 2024 EN EL MARCO DEL PLAN DE DESARROLLO”, evento organizado por el Centro Nacional para el Desarrollo de la Administración Pública, “CENDAP, el cual será dictado en la ciudad de San Andres, durante los días 25, 26, 27 y 28 de Julio de 2024




SIN OBSERVACIONES

**REVISAR DOCUMENTOS, REGISTROS, LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTO, LISTADO MAESTRO DE REGISTROS**

El proceso cuenta con 7 procedimientos para el proceso de gestión financiera.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**  
 Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3  
 Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)  
 Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 77 DE 140</b>	

**OBSERVACION No 36:** Se deben actualizar los procedimientos de contabilidad, presupuesto, tesorería, avance y legalización de viáticos, modificación técnica del presupuesto y manual para el manejo y control de caja menor, donde se incluyan los puntos de control en las actividades desarrolladas en el procedimiento

#### **PLAN OPERATIVO**

El proceso no está incluido en el Plan Operativo Institucional

#### **MAPA DE RIESGOS**

El mapa de riesgos cuenta con cinco (5) riesgos de los cuales en tres (3) de ellos se modificó el plan de acción pues no estaban siendo efectivos para mitigar el riesgo.

(VER INFORME MAPA DE RIESGOS DEL PRESENTE INFORME)

SIN OBSERVACION

#### **PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO**

El proceso No tienes acciones de mejoramiento.

#### **PLAN DE MEJORAMIENTO AGR**

El proceso de Gestión Financiera cuenta con 2 acciones en la Plan de mejoramiento con la AGR, las cuales están cumplidas en el 100%.

#### **INDICADORES**

El proceso cuenta con indicadores de eficacia, eficiencia, y efectividad.

**OBSERVACION No 37:** Los indicadores están desactualizados a 30 de junio de 2024

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 78 DE 140</b>	

## GESTION DOCUMENTAL

Las observaciones sobre gestión documental están consignadas en el capítulo de SEGUIMIENTO A LA GESTION DOCUMENTAL del presente informe.

## PROCESO GESTION ADMINISTRATIVA

### REVISIÓN LOS REQUISITOS Y COMPETENCIAS DE LA TOTALIDAD DE HOJAS DE VIDA DE PERSONAL VINCULADO EN CARRERA ADMINISTRATIVA, PROVISIONAL, TEMPORAL O DE LIBRE NOMBRAMIENTO O REMOCIÓN EN 2019 Y EL PROCEDIMIENTO DE VINCULACIÓN

Se toma una muestra de hojas de vida teniendo como criterio los nombramientos dados en el segundo semestre de la vigencia 2023 y primer semestre de la vigencia 2024, los cuales serían (3) hojas las hojas de vida seleccionadas, de los siguientes funcionarios: María del Pilar Suarez, Luis Manuel Toro y Carlos Arturo Vásquez Aldana.

Se creó un "Manual para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano" con código 100-20-614, el cual reemplazo el procedimiento gestión del talento humano 100-20- 602, el cual describe y establece todos procedimientos relacionados con la gestión del talento humano, verificando el cumplimiento de las hojas de vida seleccionadas en la muestra.

Mediante resolución 093 del 14 de julio de 2023 se actualizo el manual específico de funciones requisitos y de competencias laborales para los diferentes empleos para la planta de cargos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

**OBSERVACION No 38:** Se debe actualizar el formato 100-21-605 "lista de chequeo para vinculación y desvinculación del personal de la entidad" de acuerdo a los ítems relacionados en el manual para la gestión y desarrollo del talento humano (100-20-614)

### REVISAR EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN

Se cuenta con un PLAN DE CAPACITACION para la vigencia 2024 adoptado mediante resolución 008 de 31 de enero 2024

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>TRANSACCIONES</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 79 DE 140</b>	

El Manual para la Gestión y Desarrollo del Talento Humano" con código 100-20-614, contempla las directrices para las capacitaciones del personal, por ello se debe compartir la información en la red buffalo/carpeta compartida/memoria para conocimiento (allí se dejan las memorias que adjuntan los capacitados).

Se cuenta con los formatos de evaluación de la capacitación por parte de los capacitados.

Se cuenta con un cuadro de control de capacitaciones (una (1) capacitación por funcionario al año)

Para la vigencia 2023 el valor para capacitación de funcionarios y sujetos de control fue de \$102.224.698,95 de un presupuesto definitivo de \$3.868.478.619.

Para la vigencia 2024 a corte de 30 de julio, el valor para capacitación de funcionarios y sujetos de control fue de \$71.856.397.

**OBSERVACION No 39:** Se debe diseñar un plan de acción con las actividades de capacitación a desarrollar de acuerdo a las necesidades de cada proceso.

Las capacitaciones no están teniendo retroalimentación entre los funcionarios de la entidad y las evidencias no se están alojando en la carpeta ubicada en la red buffalo.

**OBSERVACION No 40:** El Manual Funciones, requisitos y competencias el cual fue actualizado bajo la resolución No 093 del 2 de 2023, esta desactualizado, teniendo en cuenta que, entre otros, el proceso auditor a adoptado la nueva versión de Guía de Auditoria GAT ISSAI 3.1 y 4.0 así como con nuevos procedimientos creados en la entidad, los cuales deben estar enmarcados en el Manual de funciones, requisitos y competencias.

#### **REVISAR CUMPLIMIENTO PLAN DE BIENESTAR**

Se cuenta con un plan de bienestar para la vigencia 2024 adoptado mediante resolución 008 de 31 de enero 2024, a corte de 30 de junio se han realizado 11 de 24 actividades con un avance del 46%

SIN OBSERVACION

#### **VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS PLAZOS DE LA EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO DE LOS FUNCIONARIOS POR PARTE DE LOS DIRECTIVOS DE LA CONTRALORÍA**

En la vigencia 2024 se realizó evaluación de desempeño final de la vigencia 2023 a todos los funcionarios de carrera.

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 80 DE 140</b>	

La evaluación de desempeño laboral EDL de los servidores públicos fueron diligenciados dentro de los términos de Ley y obtuvieron una calificación de 97% ubicándose en el nivel SOBRESALIENTE.

En la vigencia 2024 se concertaron compromisos en el mes de febrero de 2024. (ver acta anexa).

SIN OBSERVACION

#### **REVISIÓN DEL ARCHIVO DE HOJAS DE VIDA DE LOS FUNCIONARIOS Y ESCANEÓ**

Se cuenta con el archivo organizado de las hojas de vida física en carpetas y a su vez se guardan en archivadores. También se archivan electrónicamente en el buffalo, gestión administrativa - gestión del proceso talento humano - hojas de vida.

SIN OBSERVACION


#### **REVISAR LA EVALUACIÓN DE PROVEEDORES DE CONTRATISTAS**

Para la evaluación de proveedores se toma como muestra dos (2) contratistas: Aníbal Palencia 001-8-2024 (100%) y Emma Pérez 010-8-2024 (80%) y se revisa el formato 100-21-609 evaluación posterior de proveedores de servicios donde las directrices de su diligenciamiento se soportan en el manual de supervisión 100-20-902 (6.2.14 evaluación de proveedores). La evaluación cuenta con dos criterios de evaluación, pero el peso porcentual es a discrecionalidad del evaluador.

SIN OBSERVACION

#### **REVISIÓN DEL FUNCIONAMIENTO DE SERVIDORES DE LA ENTIDAD PARA ALMACENAMIENTO DE DATOS Y SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN:**

**OBSERVACION No 41:** Los aplicativos electrónico institucionales tales como el Manual de Operaciones y Nomograma, establecidos por el MECI y de utilización rutinaria por parte de los funcionarios, están desactualizados.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 81 DE 140	

Se realizó mantenimiento de los servidores de datos de la entidad, de manera continua.

SIN OBSERVACION

**CUMPLIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIA TIC.**

Se revisó el plan de contingencia.

**OBSERVACION No 42:** Se debe elaborar plan de contingencia TIC para la entidad.

**CONTINUAR CON LAS COPIAS DE SEGURIDAD DE LOS PROCESOS DE LA ENTIDAD.**

Se realizó copias de seguridad de manera incremental, en el servidor espejo Ubuntu.

SIN OBSERVACION

**MANTENIMIENTO DEL DISPOSITIVO DE COPIAS DE SEGURIDAD**

Se realizó copias de seguridad de manera incremental, en el servidor espejo Ubuntu.

**OBSERVACION No 43:** Solicitar código para el cronograma de copias de seguridad.

**MECANISMOS PARA LA ELABORACIÓN, ALMACENAMIENTO Y DISPONIBILIDAD DE LA DOCUMENTACIÓN DE CADA PROCESO**

Se revisó el PETIC adoptado adoptado para la vigencia 2024 mediante resolución 008 de 31 de enero, se evidencia algunas observaciones a realizar.

**OBSERVACION No 44:** El PETIC, de la vigencia 2022 - 2025, no es acorde a la realidad actual de la entidad, se debe realizar una actualización del estado actual y lo proyectado. Incluir planes de acción (actividades fechas de ejecución y responsable) en el PETIC y seguridad de la información

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 82 DE 140</b>	

## OPORTUNIDADES DE MEJORA

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 15:** La UPS de la Contraloría municipal de Barrancabermeja, presenta mal funcionamiento, se recomienda realizar una revisión con un experto en el tema para realizar un diagnóstico y realizar la reparación respectiva.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 16:** Debido a los inconvenientes presentados por los funcionarios del servidor buffalo, se recomienda implementar el cableado estructurado de red, de los equipos de cómputo de la Entidad.

## SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE INFORMACION Y GESTION DEL EMPLEO PÚBLICO –SIGEP II

Se toma del informe de seguimiento al SIGEP entregado a la alta dirección.

La Entidad cumplió en el período con el cargue oportuno de la información en el sistema SIGEP II, en referencia a los funcionarios vinculados. Se presentaron (2) novedades respecto a vinculación y desvinculación en el período.

Se evidenció avance en el proceso de actualización de las hojas de vida de los servidores públicos de la entidad, desde la secretaria general.

Se evidencia en la página web de la entidad que el directorio de servidores públicos tiene el enlace a hoja de vida de la función pública Sigep II a excepción de cuatro funcionarios, por inconvenientes con el sistema los cuales se encuentran en trámite ante el Departamento Administrativo de la Función Pública.

SIN OBSERVACION

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 83 DE 140</b>	

## INDICADORES

El proceso cuenta con cinco (5) indicadores, los cuales a la revisión no se encontraban diligenciados por tener una periodicidad anual. Sin embargo, en comité de gestión y desempeño se emitió una directriz que los indicadores de todos los procesos debían rendirse de forma trimestral por lo cual se sugiere hacer una reingeniería de los mismos.

**OBSERVACION No 45:** Actualizar indicadores de gestión del proceso.

## MAPA DE RIESGOS

El proceso tiene 8 riesgos identificados de los cuales las acciones para la administración del riesgo llegaron al 100%

SIN OBSERVACION

## PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

Ver carpeta seguimiento plan de mejoramiento AGR 2023 del Buffalo, con una sola acción la cual tuvo un avance del: 100%

SIN OBSERVACION

## PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Se realizó seguimiento al plan de mejoramiento del proceso.

**OBSERVACION No 46:** Incumplimiento del Plan de mejoramiento interno

Observación 3: falta adoptar el código de integridad de la entidad mediante acto administrativo pues ya fue aprobado por el comité de gestión y desempeño y socializado con los todos servidores públicos de la entidad.

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 84 DE 140</b>	

Observación 4: los aplicativos institucionales en actualización

Observación 13: no se han elaborado las tablas de retención documental del archivo histórico.

Observación 14: las tablas de retención documental se elaboraron y están en proceso de convalidación ante el archivo departamental por ello no se ha podido avanzar en el archivo central.

#### **PLAN OPERATIVO**

El Plan operativo del primer semestre de 2023 tiene una ejecución del 41,45% de 24 acciones

SIN OBSERVACIONES

#### **GESTION DOCUMENTAL**

Ver capítulo de Gestión documental del presente informe-Observaciones.

#### **REVISION DE LA CONTRATACION REALIZADA POR LA CONTRALORIA EN EL PRIMER SEMESTRE DE 2024**


Para la Selección de la muestra, se tomó como base la contratación ejecutada para la vigencia 2024 – Primer Semestre, ascendió a treinta y seis (36) contratos por la suma de SEISCIENTOS VEINTIÚN MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS MCTE (\$621.769.443).

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>			<b>PÁGINA 85 DE 140</b>

▼
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

Realice su selección

Fecha Desde \*

2024/01/01 📅

Fecha Hasta \*

2024/06/30 📅

Consultar

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

Desde 2024/01/01 Hasta 2024/06/30 se encontraron ( 36 ) Contratos por valor total de \$621.769.443,00

Fuente: Sia Observa -Sistema Integral de Auditoría.

Con base en lo anterior, se aplicó para la selección de la muestra el método no estadístico a través del registro 100-21-291, de esta población total de contratación, se seleccionaron dieciocho (18) contratos, ascienden a un valor de TRESCIENTOS VEINTI SIETE MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA MIL SETECIENTOS SETENTA Y TRES PESOS MCTE (\$327.480.773).

SELECCIÓN DE LA MUESTRA - Auditoría Interna CMB 2024	
Número de Contratos Vigencia 2024	36
Número de Contratos Seleccionados Vigencia 2024	18
Valor Contratos Vigencia 2024	\$621,769,443
Valor Contratos Seleccionados Vigencia 2024 Seleccionados	\$327,480,773
COBERTURA	52.67%

Fuente: PT 04 PF Aplicativo Muestreo

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**  
Avenida circunvalar, calle 67 Estadio Daniel Villa Zapata, Tribuna Nororiental, Piso 2 y 3  
Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)  
Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 86 DE 140</b>	

Para tal efecto, se revisaron dieciocho (18) contratos, correspondientes a los números de 024-7-2024, 029-5-2024, 030-7-2024, 031-7-2024, 033-7-2024, 002-8-2024, 006-8-2024, 007-8-2024, 012-8-2024, 013-8-2024, 015-8-2024, 020-8-2024, 023-8-2024, 027-8-2024, 034-8-2024, 022-11-2024, 032-11-2024, 035-11-2024 y 036-10-2024.

### 1. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 024-7-2024

#### Datos generales minuta contractual

OBJETO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS OCUPACIONALES A LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA.
CONTRATISTA	RVO IPS SAS
VALOR	\$3.000.000
DURACIÓN	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO OFICIAL O HASTA QUE SE ENCUENTRE SATISFECHA LA NECESIDAD, LO PRIMERO QUE OCURRA.
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

**OBSERVACIÓN No 47:** El contrato se encuentra identificado en el SECOP II y SIA OBSERVA 024-7-2024, sin embargo, en la caratula del contrato físico tiene como caracterización "CONTRATO: 024-08-2024".

La oferta y su aceptación constituyen el contrato estatal, se evidenció sin firma la aceptación de la oferta mínima cuantía y el anexo no. 1, publicada en el SECOP II.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	<b>PÁGINA 87 DE 140</b>



Barrancabermeja, febrero 20 de 2024.

Señora  
**RUTH ESPERANZA VALENCIA ORTIZ**  
 C.C. No. 63.294.712 de Bucaramanga.  
 Representante legal de RVD IPS S.A.S.  
 N.E. 900111404-3  
 Email: [info@rvidips.com](mailto:info@rvidips.com)  
 Carrera 20 No. 01-28 Barrio Colombia  
 Barrancabermeja.

Ref: Aceptación de Oferta, Invitación Pública CMB-MIC-024-2024.

Con toda atención me permito informarle que su propuesta presentada el día 16 de febrero de 2024, a través del Sistema Electrónico de Contratación Pública - SECDP II, dentro del proceso de Mínima Cuantía CMB-MIC-024-2024, cuyo objeto es el SERVICIO PARA LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS OCUPACIONALES A LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA, ha sido aceptada por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, es así que se adjudicará el presente proceso por la suma de TRES MILLONES DE PESOS MCTE. (\$3.000.000) impuestos y demás erogaciones incluidas, así:

Que, durante el término establecido para realizar observaciones al informe de evaluación no se allegaron observaciones por parte de los proponentes participantes o interesados, por ende se acoge la recomendación efectuada dentro del proceso.

Atentamente,

**DANNY MARCELA GÓMEZ PUERTA**  
 Contralora Municipal de Barrancabermeja

Proyecto: Anibal Palencia R.  
 Profesional de Apoyo al Proceso de Contratación  
 Aprobó: Carlos Arturo Viquez Ariana  
 Secretario General

Se estableció no exigir garantías al contratista “en virtud del artículo 2.2.1.2.1.5.4 del decreto 1082 de 2015”, no obstante, el artículo aludido no corresponde al título de garantías, sino al “Instrumentos de Agregación de Demanda en la Tienda Virtual del Estado Colombiano para adquisiciones hasta el monto de la mínima cuantía con Mipymes y Grandes Almacenes”. En el artículo 2.2.1.2.1.5.5 contempla Garantías.

De conformidad con el objeto a contratar el cual no genera riesgos para la entidad, no se exigirán pólizas al futuro contratista teniendo en cuenta lo contemplado en el artículo 2.2.1.2.1.5.4. del decreto 1082 de 2015, que establece: **"Garantías. La Entidad Estatal es libre de exigir o no garantías en el proceso de selección de mínima cuantía y en la**

En los **estudios previos y análisis del sector modalidad de contratación mínima cuantía** se contempló en el numeral 5 de las obligaciones generales del contratista constituir en debida forma y aportar a la Secretaría General de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, la Garantía única, “cuando apliqué”, sin embargo en la **invitación pública modalidad de contratación mínima cuantía**, quedo contemplado la obligación sin ser condicionada sino de estricto cumplimiento.

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	<b>PÁGINA 88 DE 140</b>

**1.15. OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA**

1. Cumplir con el objeto contractual.
2. Obrar con lealtad y buena fe en las distintas etapas contractuales, evitando dilaciones y trabas.
3. Responder en los plazos que LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA establezca en cada caso, los requerimientos de aclaración o de información que le formule.
4. Cumplir cabalmente con sus obligaciones, frente a los Sistemas de Salud, Riesgos Profesionales, Pensiones y aportes a las Cajas de Compensación Familiar, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y Servicio Nacional de Aprendizaje, cuando a ello haya lugar, por cuanto el cumplimiento de esta obligación es requisito indispensable para la realización de cualquier pago.
5. Constituir en debida forma y gestionar en el SECOP II para su aprobación, dentro de los tres (03) días hábiles siguientes a la suscripción del contrato, la Garantía Única.

**2. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 029-5-2024**

**Datos generales minuta contractual**

<b>OBJETO</b>	CONTRATAR LOS SERVICIO DE RECOLECCION, DEVOLUCION, ADMISION, CURSO Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA BAJO LA MODALIDAD DE CORREO CERTIFICADO PARA LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
<b>CONTRATISTA</b>	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S.
<b>VALOR</b>	\$3.500.000
<b>DURACIÓN</b>	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO OFICIAL O HASTA QUE SE ENCUENTRE SATISFECHA LA NECESIDAD.
<b>ESTADO DEL PROCESO</b>	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 89 DE 140

### **3. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 030-7-2024**

#### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PARA LA ACTUALIZACION DE LOS MODULOS DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD, TESORERIA, INVENTARIO, ASI COMO LA INTEROPERABILIDAD CON LA PLATAFORMA SIGEC DEL SOFTWARE DELFIN GD DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ASESORAR LTDA
VALOR	\$40.000.000
DURACIÓN	EL PLAZO DE EJECUCIÓN SERÁ DE DOS (02) MESES O HASTA SATISFACER LA NECESIDAD
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES

### **4. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 031-7-2024**

#### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO PARA LOS EQUIPOS DE IMPRESION Y ESCANER DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	JORGE ELIECER ROSALES LARA
VALOR	\$9.000.000
DURACIÓN	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO OFICIAL O HASTA QUE SE ENCUENTRE SATISFECHA LA NECESIDAD.

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>  <b>PÁGINA 90 DE 140</b>	

ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN
--------------------	--------------

SIN OBSERVACIONES

**5. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 033-7-2024**

**Datos generales minuta contractual**

OBJETO	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO YO CORRECTIVO A TODO COSTO PARA LOS VEHICULOS DE PROPIEDAD DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	LUIS EDUARDO VARGAS GONZALEZ
VALOR	\$11.000.000
DURACIÓN	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO OFICIAL O HASTA QUE SE ENCUENTRE SATISFECHA LA NECESIDAD.
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	<b>PÁGINA 91 DE 140</b>

## **6. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 002-8-2024**

### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADA CON POSTGRADO PARA APOYAR EL TRAMITE DE LOS PROCESOS DE LA DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	ROSEMBER JIMENEZ SANCHEZ
VALOR	\$26.400.000
DURACIÓN	SEIS (6) MESES, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

**OBSERVACIÓN No 48:** El informe de supervisión No. 4 publicado en el SECOP II por medio de la cual se aprobó la cuenta de cobro No.4 no corresponde al contratista, en el ítem Facturas del contrato.

## **7. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 007-8-2024**

### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ADMINISTRADORA DE EMPRESAS, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCION TECNICA DE FISCALIZACION DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN LAS DIFERENTES LABORES ADMINISTRATIVAS, ASI COMO LA ALIMENTACION Y SEGUIMIENTO AL APLICATIVO DEL SISTEMA INTEGRAL DE AUDITORIAS SIA CONTRALORIA
CONTRATISTA	MARIA JOSE OSPINA CORREA

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>  <b>PÁGINA 92 DE 140</b>	

VALOR	\$14.000.000
DURACIÓN	CINCO (5) MESES, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

**OBSERVACIÓN No 49:** El informe de supervisión No. 4 publicado en el SECOP II por medio de la cual se aprobó la cuenta de cobro No.4 no corresponde a la contratista, en el ítem Facturas del contrato.

#### **8. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 012-8-2024**

##### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PUBLICO CON POSTGRADO, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCION TECNICA DE FISCALIZACION DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2024 EN LAS AUDITORIAS FINANCIERA Y DE GESTION A LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA ESEB Y A LA EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL DE BARRANCABERMEJA EDUBA, VIGENCIA 2023
CONTRATISTA	LUIS CARLOS GUZMAN DURAN
VALOR	\$15.200.000
DURACIÓN	CUATRO (4) MESES, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	<b>PÁGINA 93 DE 140</b>

SIN OBSERVACIONES

**9. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 013-8-2024**

**Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO CON POSTGRADO EN CONTRATACION ESTATAL, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCION TECNICA DE FISCALIZACION DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2024 EN LA AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION A LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO BARRANCABERMEJA ESEB, VIGENCIA 2023
CONTRATISTA	CASTRO MARTINEZ CRISTHIAN DAVID
VALOR	\$17.100.000
DURACIÓN	CUATRO (4) MESES Y QUINCE (15) DÍAS, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

**OBSERVACIÓN No 50:** En el SECOP II se evidenció dos cuentas de cobro denominada con el No.2 en el ítem número de factura.

**10. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 015-8-2024**

**Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ADMINISTRADORA DE EMPRESAS CON POSTGRADO, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCION TECNICA DE FISCALIZACION DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2024, RESPECTO DE LA AUDITORIA FINANCIERA Y DE
--------	--


**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 94 DE 140

	GESTION A LA ADMINISTRACION CENTRAL LA ELABORACION DEL INFORME DE GESTION PRESUPUESTAL DE LOS SUJETOS DE CONTROL VIGENCIA 2023 Y EN EL PROCESO DE CONTROL INTERNO.
CONTRATISTA	DIANA MILENA LEON ANTELIZ
VALOR	\$22.000.000 + \$1.466.667 (adición No1) = \$23.466.667
DURACIÓN	CINCO (5) MESES, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II + 10 DÍAS (adición No1) = CINCO MESES Y DIEZ DÍAS.
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

**OBSERVACIÓN No 51:** En el SECOP II no fue publicado el informe de supervisión No. 5 por medio de la cual se aprobó la cuenta de cobro No.5, en el ítem Facturas del contrato.

### **11. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 020-8-2024**

#### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN CONTADOR PUBLICO ESPECIALIZADO EN FINANZAS PUBLICAS PARA APOYAR LA GESTION CONTABLE Y FINANCIERA DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	YAMID BUITRAGO FUENTES
VALOR	\$22.000.000
DURACIÓN	CINCO (5) MESES, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II
ESTADO DEL	

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>iconotec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	<b>PÁGINA 95 DE 140</b>

PROCESO	EN EJECUCIÓN
---------	--------------

**OBSERVACIÓN No 52:** El contratista dio cumplimiento de manera parcial a la circular No. 008 de fecha 09 de marzo de 2023, en cuanto a la identificación de manera adecuada a los documentos de las cuentas de cobro.

DOCUMENTOS	DESIGNACIÓN
Cuenta de cobro y Planilla Integrada de Liquidación de Aportes (PILA) pagada	CUENTA DE COBRO # + (el número que corresponda 1, 2, 3 etc.) + número del contrato Ejemplo: <b>CUENTA DE COBRO #1 CONTRATO 001-2023</b>
Acta de cumplimiento	ACTA DE CUMPLIMIENTO PARCIAL # y (el número que corresponda 1, 2, 3 etc.) + número del contrato Ejemplo: <b>ACTA DE CUMPLIMIENTO PARCIAL # 1 CONTRATO 001-2023</b>
Acta de cumplimiento final y de terminación del contrato	ACTA DE CUMPLIMIENTO FINAL Y DE TERMINACIÓN DEL CONTRATO + número del contrato. Ejemplo: <b>ACTA DE CUMPLIMIENTO FINAL Y DE TERMINACIÓN DEL CONTRATO 001-2023</b>
Informe de supervisión	INFORME DE SUPERVISIÓN COBRO # + (el número que corresponda 1, 2, 3 etc.) + número del contrato Ejemplo: <b>INFORME DE SUPERVISIÓN #1 CONTRATO 001-2023</b> De igual manera se nombrará cuando corresponda al informe de supervisión final.

Fuente: Circular No. 008 de 2023

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		<b>VERSIÓN : 06</b>
			<b>PÁGINA 96 DE 140</b>

Id de pago	Número de factura	Código de autorización	Fecha de expedición	Fecha de recepción	Valor total de la factura	Estado
1	Cta No 1	-	11/03/2024 9:45 AM (UTC -5:00:00)	11/03/2024 9:45 AM (UTC -5:00:00)	4.400.000 COP	Pagado Detalle
2	No 002-2024	-	2/04/2024 11:11 AM (UTC -5:00:00)	2/04/2024 11:11 AM (UTC -5:00:00)	4.400.000 COP	Pagado Detalle
3	Cta No 002	-	3/06/2024 8:33 AM (UTC -5:00:00)	3/06/2024 12:00 PM (UTC -5:00:00)	4.400.000 COP	Pagado Detalle
4	No 004-2024	-	4/06/2024 4:33 PM (UTC -5:00:00)	7/06/2024 12:00 PM (UTC -5:00:00)	4.400.000 COP	Pagado Detalle
5	cuenta final	-	2/07/2024 4:58 PM (UTC -5:00:00)	2/07/2024 5:00 PM (UTC -5:00:00)	4.400.000 COP	Pagado Detalle

documentos de ejecución del contrato

Descripción	Nombre del documento	Cargado por
acta de cumplimiento 1-2024.pdf	acta de cumplimiento 1-2024.pdf	Proveedor Descargar Detalle
acta final del contrato 2-8-2024.pdf	acta final del contrato 2-8-2024.pdf	Proveedor Descargar Detalle
acta parcial No 002 2024.pdf	acta parcial No 002 2024.pdf	Proveedor Descargar Detalle
acta parcial No 04.pdf	acta parcial No 04.pdf	Proveedor Descargar Detalle
acta parcial.pdf	acta parcial.pdf	Proveedor Descargar Detalle
COBERTURA ARL Y AYO BU TRAGO.pdf	COBERTURA ARL Y AYO BU TRAGO.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
Correo de Contraloría Municipal de Barrancabermeja - NOTIFICACIÓN DESIGNACIÓN SUPERVISIÓN CTO 020-8-2024.pdf	Correo de Contraloría Municipal de Barrancabermeja - NOTIFICACIÓN DESIGNACIÓN SUPERVISIÓN CTO 020-8-2024.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle
RP -24-0022.pdf	RP -24-0022.pdf	Entidad Estatal Descargar Detalle

Fuente: Contrato 020-8-2024 – SECOP II.

## 12. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 023-8-2024

### Datos generales minuta contractual

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADA CON TITULO DE POSTGRADO, PARA BRINDAR APOYO Y ASESORIA JURIDICA EN TEMAS LEGALES, MISIONALES Y ADMINISTRATIVOS QUE REQUIERA EL DESPACHO DE LA CONTRALORA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	SANDRA MILENA NUÑEZ GOMEZ
VALOR	\$44.000.000
DURACIÓN	DIEZ (10) MESES, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 97 DE 140</b>	

	CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES

### **13. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 027-8-2024**

#### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN LA COORDINACION Y SEGUIMIENTO A LA GESTION DOCUMENTAL DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	MARCELA HERNANDEZ FLOREZ
VALOR	\$10.200.000 + \$5.100.000(adición No.1) = \$15.300.000
DURACIÓN	TRES (3) MESES, INICIANDO A PARTIR DE LA FECHA QUE SE INDIQUE EN EL INICIO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO ELECTRÓNICO EN EL SECOP II
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES


#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 98 DE 140

#### **14. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 034-8-2024**

##### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA BRINDAR CAPACITACION A LOS FUNCIONARIOS, LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	JAIRO ANDRES FERNANDEZ RUEDA
VALOR	\$24.000.000
DURACIÓN	UN (1) MES O HASTA QUE SE SATISFAGA LA NECESIDAD, LO PRIMERO QUE OCURRA
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES

#### **15. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 022-11-2024**

##### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL EQUIPO AUTOMOTOR DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	ESTACION DE SERVICIOS SAN SILVESTRE S. A

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	
		<b>PÁGINA 99 DE 140</b>	

VALOR	\$15.000.000
DURACIÓN	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO OFICIAL O HASTA QUE SE ENCUENTRE SATISFECHA LA NECESIDAD.
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES

#### **16. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 032-11-2024**

##### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PAPELERIA, UTILES DE OFICINA Y ESCRITORIO, ASI COMO TONER PARA TODAS LAS DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA.
CONTRATISTA	JULIA EDITH VIVIESCAS PARRA
VALOR	\$16.572.000
DURACIÓN	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO OFICIAL O HASTA QUE SE ENCUENTRE SATISFECHA LA NECESIDAD.
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 100 DE 140</b>	

SIN OBSERVACIONES

### **17. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 035-11-2024**

#### **Datos generales minuta contractual**

OBJETO	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA PARA TODAS LAS DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
CONTRATISTA	BESTEK SAS
VALOR	\$11.000.000
DURACIÓN	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO OFICIAL O HASTA QUE SE ENCUENTRE SATISFECHA LA NECESIDAD.
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

**OBSERVACIÓN No 53:** En el acta de Recibo a Satisfacción de bienes y servicios Parcial 1, en el ítem identificación del contrato contempla el No.032-11-2024, y el valor no coincide con el adjudicado en la aceptación de la oferta de Mínima cuantía publicado en el SECOP II, en otros aspectos si hace referencia al contrato No. 035-11-2024.

### **18. CONTRATO PRESTACIÓN DE SERVICIOS 036-10-2024**

#### **Datos generales minuta contractual**


#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 101 DE 140

OBJETO	CONTRATAR LAS POLIZAS DE SEGUROS QUE AMPAREN LOS INTERESES PATRIMONIALES ACTUALES Y FUTUROS, ASI COMO LOS BIENES DE PROPIEDAD DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA, QUE ESTEN BAJO SU RESPONSABILIDAD Y CUSTODIA, Y AQUELLOS QUE SEAN ADQUIRIDOS PARA DESARROLLAR LAS FUNCIONES INHERENTES A SU ACTIVIDAD Y CUALQUIER OTRA POLIZA DE SEGUROS QUE REQUIERA LA ENTIDAD EN VIRTUD DE DISPOSICION LEGAL O CONTRACTUAL
CONTRATISTA	PREVISORA S. A. COMPAÑIA DE SEGUROS
VALOR	\$16.942.106
DURACIÓN	HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
ESTADO DEL PROCESO	EN EJECUCIÓN

SIN OBSERVACIONES

## PROCESO AUDITOR

### REVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN LA GUÍA DE AUDITORIA TERRITORIAL, ISSAI REALIZADAS EN LA VIGENCIA 2023 - 2024

Se cuenta con procedimiento para la elaboración del plan de vigilancia y control fiscal territorial (PVCFT 2023 y 2024) (100-20-221 versión 02). De acuerdo al procedimiento se tiene memorando de política y objetivos de enero 12 de 2024.

Se cuenta con la matriz de riesgos de control fiscal 2024 papel de trabajo 100-21-264.

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 102 DE 140	

Se cuenta con el PVCFT 2024 del 15 de enero de 2024 código 100-21-265 y cronograma de actividades 100-21-269, del 18 de enero de 2024, con 2 modificaciones del PVCFT. También tiene acta de comunicación del PVCFT y dos (2) modificaciones del mismo.

Tiene matriz de criterio de riesgo fiscal anexo 01-PF.

Se cuenta con los siguientes procedimientos:

- Procedimiento elaboración memorando de asignación
- Procedimiento para auditoria de financiera y de gestión
- Procedimiento para auditoria de cumplimiento
- Procedimiento para auditoria de desempeño
- Procedimiento para actuación especial de fiscalización
- Procedimiento para auditoria especial de revisión de cuenta para fenecimiento

También tiene caracterización del proceso auditor

Se toma como muestra tres (3) auditorias:

- Auditoria de gestión y desempeño de IITB vigencia 2023
- Auditoria de gestión y desempeño EDUBA vigencia 2023
- Auditoria de cumplimiento al FORCAP vigencia 2022

Revisión la fase de planeación, ejecución, informe y archivo de 3 auditorías:

- Memorando asignación No 012 de 2023 Auditoria de Cumplimiento al FORCAP vigencia 2022.
- Memorando asignación No 005 de 2024 Auditoria Financiera y de Gestión EDUBA vigencia 20223
- Memorando asignación No 003 de 2024 Auditoria Financiera y de Gestión IITB vigencia 2023.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>  <b>PÁGINA 103 DE 140</b>	

Se adjuntan carpetas electrónicas.

**OBSERVACION No 54:** Deficiencias en los registros de las auditorias.

**AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FORCAP VIGENCIA 2023**

Memorando asignación No 012 de 2023 Auditoria de Cumplimiento al FORCAP vigencia 2022.

**FASE DE PLANEACION (28 DE JUNIO 2023 A 28 DE JULIO 2023)**

PT21-AC formato en Word

Ayuda de memoria 100-21-272 identificar criterios: formato en Word, falta una fuente de criterio y no tiene firmas

PT23-AC falta firmas

PT22-AC formato en Word

PT02-PF formato le falta diligenciar acciones de gestión, fechas y seguimiento

PT24-AC formato sin firmas y el resultado de la formula no arroja valor

Ayuda de memoria 100-21-272 muestra de auditoria: formato en Word y no tiene firmas

Ayuda de memoria 100-21-272 enfoque, estrategia y alcance de la auditoria: formato en Word

Modelo 05-PF formato en Word

Anexo Mod 05 PF Proced Audi de Plan de Trab no corresponde al tipo de auditoria que se está realizando según procedimiento

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 104 DE 140</b>	

### **FASE DE EJECUCION (31 DE JULIO 2023 A 27 DE SEPTIEMBRE 2023)**

Ayuda de memoria 100-21-272 aplicación de procedimientos, pruebas y obtención de evidencias: formato en Word

PT02-PF formato le falta diligenciar acciones de gestión, fechas y seguimiento (es de planeación)

PT03-PF no se encuentra ubicado en la carpeta 11 (aplicación de procedimientos, pruebas y obtención de evidencias)

Ayuda de memoria 100-21-272 conclusión sobre evidencia obtenida: tiene como consecutivo 004 cuando realmente es 005, tiene fecha de realización de 19-09-2022 la cual no corresponde a la vigencia elaborada, el archivo esta renombrado como “Ayuda de Memoria\_Procedmtos\_Pruebas y Evidencia\_04\_ITTB” que no corresponde a la entidad la cual están auditando y formato en Word.

Ayuda de memoria 100-21-272 determinación y estructuración observaciones: tiene como consecutivo 005 cuando realmente es 006, tiene fecha de realización de 19-09-2022 la cual no corresponde a la vigencia elaborada y formato en Word.

En el ítem 16 elaboración del informe: ubicados otros archivos que no corresponden a esta carpeta “Formato 100-21-318 Ejecución de recursos gestión contractual FORCAP-Vigencia 2022” y “oficio de remisión al director técnico de fiscalización”.

Ítem 17 remisión al director técnico de fiscalización revisión y validación de forma y fondo y aprobación del informe preliminar: se encuentra informe preliminar en Word.

### **FASE DE INFORME Y ARCHIVO (28 DE SEPTIEMBRE 2023 A 13 DE OCTUBRE 2023)**

Ayuda de memoria 100-21-272 revisión y análisis respuesta del auditado al informe preliminar: tiene como consecutivo 006 cuando realmente es 007

Ítem 27 traslado de archivo físico y electrónico de la auditoria de la DTF: falta Anexo 02-PF administración documental y se encuentran nombrados así “TRD AUD FINC Y DE GESTION INDERBA VIGE 2022, PVCFT 2022” entidad que no corresponde a la cual están auditando.

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>  <b>PÁGINA 105 DE 140</b>	

**AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION EDUBA VIGENCIA 2024**

Memorando asignación No 005 de 2024 Auditoria Financiera y de Gestión EDUBA vigencia 20223

**FASE DE PLANEACION (18 DE ENERO 2024 A 15 DE FEBRERO 2024)**

PT02-PF falta diligenciar la columna (9,10,11) de fecha de inicio, fecha final y seguimiento

**FASE DE EJECUCION (16 DE FEBRERO 2024 A 11 DE ABRIL 2024)**

PT02-PF falta diligenciar la columna (9,10,11) de fecha de inicio, fecha final y seguimiento (igual como la planeación)

PT10-AF no se evidencia cuadro de firmas

PT12-AF no se evidencia cuadro de firmas

Informe preliminar no tiene fecha (aparece una XX)

**FASE DE INFORME Y ARCHIVO (12 DE ABRIL 2024 A 10 DE MAYO 2024)**

Ayuda de memoria 100-21-272 revisión y análisis respuesta del auditado al informe preliminar: tiene como consecutivo 005 cuando realmente es 006

PT12-AF la fecha de revisión no coinciden con la etapa en la que se encuentra este papel de trabajo.

Lista de chequeo de traslado de hallazgos 100-21-241: no tiene firmas.

Oficio de remisión de informe al Director Técnico de Fiscalización en Word

TRD\_AFG está renombrado por otra entidad la cual no es la que esta haciendo objeto de la auditoría.

Existe una declaración de independencia de la Ing. Katherine Jiménez y su perfil en el memorando de asignación sin embargo no aparece en ningún papel de trabajo ni tampoco con en el informe preliminar y definitivo

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 106 DE 140	

**AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION ITTB VIGENCIA 2024**

Memorando asignación No 003 de 2024 Auditoria Financiera y de Gestión IITB vigencia 2023.

**FASE DE EJECUCION (16 DE FEBRERO 2024 A 11 DE ABRIL 2024)**

PT02-PF riesgos de auditoria falta datos en la etapa de ejecución por lo anterior la formula no arroja ningún valor no pudiendo evidenciar el resultado.

PT10-AF análisis de hallazgos para opinión no se evidencia las firmas.

Informe preliminar sin fecha

No se evidencia el oficio de remisión al DTF

**FASE DE INFORME Y ARCHIVO (12 DE ABRIL 2024 A 10 DE MAYO 2024)**

Ítem 19 sin archivos en la misma (remisión del informe definitivo al contralor)

Anexo 02-PF índice de archivo tiene un profesional que no corresponde al auditor designado para la presente auditoria.

Falta las TRD.

**VERIFICAR EL DILIGENCIAMIENTO DE LOS FORMATOS DE SUPERVISION DE CONTROL Y MONITOREO DE AUDITORIA, CONTROL TRASLADO DE HALLAZGOS, CONTROL PLANES DE MEJORAMIENTO 2023 – 2024**

Se revisa cuadro control y monitoreo de auditorías consolidado 2024 código 100-21-244 acorte de 30 de junio, el cual se encuentra diligenciado con 5 auditorias (Administración Central, Agua de Barrancabermeja, ESEB, EDUBA e ITTB) correspondiente al primer semestre de la vigencia.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 107 DE 140</b>	

También se evidencia el control y seguimiento a planes de mejoramiento de los sujetos y puntos de control 2024 código 100-21-246, el cual se encuentra diligenciado cinco (5) planes de mejoramiento correspondiente (Administración Central, Agua de Barrancabermeja, ESEB, EDUBA e ITTB) correspondiente al primer semestre de la vigencia.

El cuadro de control estadístico de traslado de hallazgos código 100-21-225 se evidencian dos (2) traslados de hallazgos disciplinarios de las entidades de Administración Central y de EDUBA y uno (1) fiscal de EDUBA.

SIN OBSERVACION

**VERIFICAR LA PUBLICACION EN LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL LOS INFORMES DEFINITIVOS DE AUDITORIA 2023 – 2024**

Se encuentra publicado Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 2023 - 2024 con sus respectivas modificaciones y los informes de la auditoría del primer semestre 2024 y planes de mejoramiento.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 108 DE 140</b>	



**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>ESTRATEGIA C.M.B.</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>iconotec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>		<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	



Fuente: <https://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co/index.php/procesos-misionales/auditorias/planes-de-mejoramiento.htm>

SIN OBSERVACION

### VERIFICAR LA DIGITALIZACION O ESCANEADO DE LAS AUDITORIAS DEL 2023-2024

Escaneada las vigencias 2023 y para el primer semestre de 2024. Se encuentran en el búfalo de cada auditor líder y en el bakup en el data center.

SIN OBSERVACION

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvarar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>iconotec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 110 DE 140

**VERIFICAR EL ARCHIVO DE LAS AUDITORIAS DE ACUERDO A LOS PROCEDIMIENTOS Y REGISTROS ESTABLECIDOS**

Se verifico según el tipo de auditoria que estuviera de acuerdo a los procedimientos.

Nombre	Fecha de modificación	Tipo
0. ASIGNACION AUDITORIA	2024-09-09 4:23 PM	Carpeta de archivos
1. PLANIFICACION	2024-09-09 4:23 PM	Carpeta de archivos
2. EJECUCION	Fecha de creacion: 2024-09-09 4:23 PM Tamaño: 2.29 MB	Oficina
3. INFORME Y ARC	Carpeta: 1. COMPRESION DEL TEMA, MATERIA O ASUNTO A AUDITAR	Oficina
CONTRATISTA	2024-09-09 4:23 PM	Carpeta de archivos
EVIDENCIAS CONTRASTAS	2024-09-09 4:23 PM	Carpeta de archivos
209... PLAN DE MEJORAMIENTO, FARRERO FZ...	2024-01-04 10:59 AM	Documento Adobe A...
209-23 CONTRALORIA MUNICIPAL, REVISION...	2024-01-04 10:59 AM	Documento Adobe A...

Nombre	Fecha de modif
1. COMPRESION DEL TEMA, MATERIA O ASUNTO A AUDITAR	2024-09-26 11:11
2. IDENTIFICAR CRITERIOS DE EVALUACION (INSPECTOS VIGILAN, FUENTES DE ENTREGA...	2024-09-26 11:11
3. PRUEBAS DE RECORDADO	2024-09-26 11:11
4. IDENTIFICACION Y VALORACION DEL RIESGO	2024-09-26 11:11
5. GESTION RIESGO DE AUDITORIA	2024-09-26 11:11
6. ENTENDIMIENTO Y EVALUACION INICIAL DEL CONTROL FISCAL INTERNO EN RELAC...	2024-09-26 11:11
7. DETERMINACION DE LA MATERIALIDAD	2024-09-26 11:11
8. MUESTRA DE AUDITORIA	2024-09-26 11:11
9. ENFOQUE ESTRATEGIA Y ALCANCE DE AUDITORIA	2024-09-26 11:11
10. ELABORACION Y APROBACION PLAN DE TRABAJO Y PROGRAMA DE AUDITORIA	2024-09-26 11:11

SIN OBSERVACION

**REALIZAR SEGUIMIENTO A INDICADORES DE GESTIÓN**

El proceso cuenta con cuatro (4) indicadores para la vigencia 2024 y se encuentran diligenciados a la fecha de la revisión.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 111 DE 140</b>	

SIN OBSERVACION

**REALIZAR SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES DEL PROCESO**

Se revisó el mapa de riesgos y Oportunidades (VER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS).

SIN OBSERVACION

**REALIZAR SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO**

Tiene tres (3) acciones de mejoramiento las cuales fueron ejecutadas al 100% de la siguiente manera:

Observación 17: se realizó resolución 084 de 17 de junio de 2024 por medio de la cual se adopta el procedimiento para el manejo de los beneficios del control fiscal de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Observación 18: se realizó la resolución 001 de 2024 por la cual se reglamenta la rendición de cuenta electrónica a través del SIA contralorías, su revisión y se unifica la información que se presenta a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Observación 19: se realizaron la TRD de la entidad y se encuentran en revisión para el proceso de convalidación en el archivo departamental.

SIN OBSERVACION

**REALIZAR SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA AGR**

Se realizó el tercer seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la AGR en el mes de junio 2023, donde el hallazgo 7 y 8 tuvieron un avance del 100% (ver seguimiento plan de mejoramiento AGR/ Bufalo de cada proceso).

SIN OBSERVACION

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 112 DE 140</b>	

### SEGUIMIENTO PLAN OPERATIVO 2024

A corte del primer semestre de la vigencia 2024 se han realizado dos seguimientos trimestrales al plan operativo del proceso de fiscalización, teniendo un avance del 53%.

SIN OBSERVACION

### REVISIÓN DE LA GESTIÓN DOCUMENTAL

Ver capítulo de Seguimiento a la Gestión documental del presente informe-Observaciones.

### PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja cuenta con un procedimiento interno (Resolución No. 167 de 2022), para el trámite de los procesos fiscales, el cual está sujeto a los parámetros de la ley 610 del 2000 y 1474 de 2011, 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

El proceso de RFJC cuenta con 4 procedimientos:

100-21-301 Procedimiento para tramitar la ley 610 de 2000 en los procesos de responsabilidad

100-21-302 Procedimiento para realizar indagación preliminar

100-21-303 Procedimiento de jurisdicción coactiva

100-21-304 Procedimiento administrativo sancionatorio

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 113 DE 140</b>	

**OBSERVACION No 55:** Incumplimiento de lo dispuesto en el artículo Primero de la resolución No. 167 de fecha 15 de noviembre de 2022, en cuanto a la actualización, compilación y adopción de los procedimientos de los procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción coactiva y administrativos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja (Actualización de los listados maestros de documentos y registros). Se deben tener los procedimientos actualizados al alcance de los líderes del proceso.

### PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR INDAGACIÓN PRELIMINAR

La entidad cuenta con el PROCEDIMIENTO, que tiene como objetivo la apertura del Proceso de Responsabilidad Fiscal o de Archivo de las Diligencias.

**OBSERVACION No 56:** No se evidencia procedimiento - carpeta de indagación preliminar, se debe anexar, en documentos y registros Se debe tener los procedimientos al alcance de los líderes del proceso. Se debe tener los procedimientos al alcance de los líderes del proceso.

**OBSERVACION No 57:** Para el momento de la auditoria, la Dirección de Responsabilidad Fiscal tiene pendiente 2 hallazgos por aperturar, aun dentro de la fecha establecida en la resolución 167 del 15 de nov de 2022 (De 10 meses). Se realizó apertura de IP en el mes de mayo, estando dentro del límite.

### PROCEDIMIENTO JURISDICCION COACTIVA:

El proceso cuenta con la Resolución N° 167 de 15 de noviembre de 2022. Por medio de la cual se actualizan y compilan los procedimientos de los procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Administrativos Sancionatorios que adelanta la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

**OBSERVACION No 58:** El recaudo de las sumas de dineros generados como consecuencia de los fallos con responsabilidad fiscal, multas sancionatorias y demás títulos ejecutivos que sirvan como base para el recaudo de caudales públicos, no cuentan con resolución interna para el recaudo de cartera y cobro coactivo según excepciones.

**OBSERVACION No 59:** En el plan de mejoramiento, la Dirección de Responsabilidad estableció hacer la búsqueda de bienes cada 6 meses. Para el momento de la auditoría ya se realizó la búsqueda del 1 semestre, quedando pendiente la del 2 semestre (Sept).

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 114 DE 140</b>	

#### **PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO:**

El proceso cuenta con la Resolución N° 167 de 15 de noviembre de 2022. Por medio de la cual se actualizan y compilan los procedimientos de los procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Administrativos Sancionatorios que adelanta la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Se aperturó un nuevo PAS dentro de los lineamientos de la resolución 165 de 2022 y está en trámite de decisión (despacho).

El PAS que estaba activo para la época 2023 (2 semestre), se decidió: "Archivo sin sanción en Auto Interlocutorio."

SIN OBSERVACIONES

#### **REVISAR SI SE CUMPLIERON LOS PROCEDIMIENTOS DE PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL.**

El proceso cuenta con la Resolución N° 167 de 15 de noviembre de 2022. Por medio de la cual se actualizan y compilan los procedimientos de los procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Administrativos Sancionatorios que adelanta la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Para esta auditoría se tomaron los siguientes Procesos de Responsabilidad Fiscal:

1) N° 03-01-2020-010-2020 Verbal.

2) N° 02-90-034-2017 Ordinario

1. PRF VERBAL N° 03-01-2020-010-2020 Verbal. Presuntas irregularidades administrativas las cuales fueron suscritas y ejecutadas en las oficinas de la inspección de tránsito y transporte de Barrancabermeja presentadas a través de la queja N° 075 del 09 de enero del 2020 con ocasión a una factura emitida a favor del grupo argos que aprecia en el sistema como liquidada y no pagada es decir los dineros nunca ingresaron a las cuentas de la entidad, estableciendo como presunto monto o daño patrimonial la suma de UN MILLÓN SEISCIENTOS SESENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS VEINTIUN PESOS MCTE (1.666.921) VIGENCIA 2020.

PRESUNTOS RESPONSABLES: RAQUEL MERCEDES CONDE MORENO.

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 115 DE 140</b>	

Auto de Apertura e Imputación RF: 27 diciembre de 2022.

Se evidenció la vinculación de la Aseguradora La Previsora mediante auto interlocutorio.

Se evidenció las dos búsquedas de bienes en el año 2023 en el cuaderno de medidas cautelares.

Audiencia de descargos: 09 de mayo de 2024, en la cual durante el desarrollo de la misma se dio paso al decreto de pruebas, razón por la cual se suspendió la audiencia para recolectar la información necesaria. Se fijó nueva fecha para continuar con el trámite el 16 de julio de 2024, la cual se reprogramó por la ausencia de la aseguradora (Audiencia inicial) para el día 27 de agosto de 2024.

**OBSERVACION No 60:** El expediente se encuentra sin foliar.

2. PRF bajo el procedimiento Ordinario N° 02-90-034-2017. presunta irregularidad: Hallazgo Fiscal PA-02-90, irregularidad en contrato 047-2016 al cual no se le aplicaron los descuentos de ley, por estampillas del orden municipal y departamental y durante la auditoria la entidad afectada no presentó argumentos o prueba que desvirtuara dicha observación; por un presunto daño fiscal en cuantía de VEINTIDOS MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL CUATROCIENTOS VEINTE PESOS M/CTE (22.334.420).

PRESUNTOS RESPONSABLES: ALBERTO RAFAEL COTES ACOSTA y ISABEL MARIA MANCERA CAMELO.

Auto de Apertura RF: 10 mayo de 2018

Se evidenció la vinculación de Liberty Seguros S.A desde la etapa de la imputación

Se evidenció las dos búsquedas de bienes en el año 2023 en el cuaderno de medidas cautelares.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 116 DE 140

**OBSERVACION No 61:** El proceso está próximo para que opere el fenómeno de prescripción: 09 de septiembre de 2024. A la fecha actual, esta sin decidir, con fallo proyectado.

### REVISAR SI SE CUMPLIERON LOS PROCEDIMIENTOS DE PROCESOS DE JURISDICCIÓN COACTIVA

El proceso cuenta con la Resolución N° 167 de 15 de noviembre de 2022. Por medio de la cual se actualizan y compilan los procedimientos de los procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Administrativos Sancionatorios que adelanta la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Se verificaron los siguientes procesos:

1. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 001 - 2024
2. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 001 - 2005

#### PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA No. 001 - 2024:

Este proceso se inicia producto del fallo Responsabilidad Fiscal No. 02-96-040-2017

Este proceso es el único que ingresó a Proceso de Cobro Coactivo para la vigencia 2024 (20 de mayo de 2024).

En lo desarrollado durante la apertura del proceso, se corrigieron los errores mencionados en la auditoria interna anterior, es decir, fundamentos jurídicos.

Se realizó el respectivo registro de inhabilidades para servidores públicos.

Se realizó también la respectiva solicitud de embargo a la oficina de Instrumentos Públicos Bca/bja, con resultado negativo.

Se tiene al pendiente solicitar la medida cautelar a los demás entes necesarios

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 117 DE 140	

## 2. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 001 - 2005

Para la fecha del 29 de diciembre mediante auto de trámite se hace la reliquidación correspondiente al último trimestre del año 2023, en la cual se corrigen errores presentados en los autos de reliquidación anteriores y por lo tanto se dejan sin efecto.

Se evidenció error en el párrafo inicial última línea, hace alusión a procesos de jurisdicción coactiva, siendo la referencia proceso de responsabilidad fiscal.

Tiene reliquidación actualizada a corte 30 de junio de 2024.

Se corrigió respuesta a Derecho de Petición enviado por la Dirección de responsabilidad fiscal para la fecha del 02 de marzo de 2023 en la cual se daba una cifra errónea de 583.984.; dejando claro que el valor real era de \$298.436

### RESPECTO A LOS DEMAS PROCESOS DE JURISDICCIÓN COACTIVA

Todos se encuentran con la reliquidación actualizada del crédito a corte 30 de junio.

Todos registran Búsqueda de bienes del 1 semestre 2024.

No se reporta decreto de embargo ni de medidas cautelares nuevas.

**OBSERVACION No 62:** Valorando el acta mensual seguimiento a procesos en cuadro de control mes de diciembre de fecha 18 de diciembre de 2023, se hace necesario tomar una decisión de fondo como quiera que actualmente los diferentes conceptos emitidos por las autoridades competentes (Contraloría general de la Republica y Auditoria General de la Republica ) son encontrados, es importante que la Contraloría de Municipal de Barrancabermeja bajo el proceso de responsabilidad fiscal asuma un criterio unificado con fundamento jurídico para adelantar sus actuaciones, y de esa manera no quede en un tiempo indeterminado tal y como quedó consignado en la misma, "Se decide esperar un poco y seguir estudiando".

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 118 DE 140

**REVISAR SI SE CUMPLIERON LOS PROCEDIMIENTOS DE PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS.**

El proceso cuenta con la Resolución N° 167 de 15 de noviembre de 2022. Por medio de la cual se actualizan y compilan los procedimientos de los procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Administrativos Sancionatorios que adelanta la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

Vigente en el primer semestre del 2024, solo se encuentra vigente el siguiente proceso:  
No. 001 - 2024

Para la vigencia actual, la Dirección de Responsabilidad fiscal aperturó un PAS, con ocasión al traslado de una denuncia interpuesta al rector del colegio IE San Rafael de Chucuri.

Se aperturó mediante auto que ordena abrir y formular cargos el día 17 de abril de 2024 (dentro de los términos contemplados en la Resolución 167 de 2022).

Se realizó la notificación personal el día 29 de abril de 2024

Allegó respuesta a la formulación de cargos el día 15 de mayo de 2024.

Por el momento, el proceso continuo en su desarrollo, esperando a que se decida por Auto Interlocutorio.

SIN OBSERVACIONES

**REVISAR SI SE ENCUENTRAN PROCESOS PRESCRITOS O A PUNTO DE PRESCRIBIR.**

**OBSERVACION ADMINISTRATIVA Y DISCIPLINARIA No 63:** En el proceso de Responsabilidad Fiscal **PRF 001 de 2018** operó el fenómeno de la prescripción tal y como quedo consignado en Acta mensual de seguimiento procesos y plan de mejoramiento del mes de junio de 2024, *“Frente a la prescripción del proceso 001 de 2018, debemos manifestar que, aunque especialmente en el último año se trató de darle todo el impulso a este proceso, desafortunadamente no se pudo*

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	PÁGINA 119 DE 140	

*superar la fecha máxima de prescripción; este proceso tuvo varias dificultades que impedían su impulso...”* de fecha 21 de junio de 2024. **(Se adjunta informe de auditoría a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal elaborado por la Profesional Externa Abogada Paola Maria Agudelo Rueda y el Profesional Externo Abogado Camilo del Cristo Villarreal Martínez)**

#### **REVISAR SI SE ENCUENTRAN PROCESOS CADUCOS O A PUNTO DE CADUCAR**

No se encuentran Observaciones sobre procesos en riesgo de caducidad.

SIN OBSERVACIONES

#### **REVISAR DOCUMENTOS, REGISTROS, LISTADO MAESTRO DE DOCUMENTO, LISTADO MAESTRO DE REGISTROS**

El proceso de RFJC cuenta con 4 procedimientos:

100-21-301 Procedimiento para tramitar la ley 610 de 2000 en los procesos de responsabilidad

100-21-302 Procedimiento para realizar indagación preliminar

100-21-303 Procedimiento de jurisdicción coactiva

100-21-304 Procedimiento administrativo sancionatorio.

**OBSERVACION No 64:** Estos procedimientos se deben de actualizar de acuerdo a lo establecido en la resolución 167 de 2022 y normatividad aplicable. El listado maestro de documentos se debe corregir ya que los códigos allí relacionados no coinciden con los que tienen los procedimientos mencionados.

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 120 DE 140	

No se evidencia procedimiento para cuando hay un mandamiento de pago

### **REVISAR SEGURIDAD DE LOS EXPEDIENTES DE RESPONSABILIDAD FISCAL O JURISDICCIÓN COACTIVA**

Ver de seguimiento a la Gestión Documental del presente informe.

### **PLAN OPERATIVO**

A corte del primer semestre de la vigencia 2024 se han realizado dos seguimientos trimestrales al plan operativo del proceso de responsabilidad fiscal, teniendo un avance del 57%.

SIN OBSERVACION

### **INDICADORES**

El proceso cuenta con cuatro (4) indicadores de eficiencia, efectividad y eficacia, actualizados de acuerdo con los requerimientos del proceso.

**OBSERVACION No 65:** No se encuentran diligenciados a 30 de junio de 2024. Y en la hoja de vida de los indicadores no se observa la periodicidad con los que evalúan los resultados obtenidos por los mismos.

### **MAPA DE RIESGO**

Se evidencia que cuenta con cuatro (4) riesgos los cuales se observa que están siendo controlados conforme al plan establecido. Evitando de esta manera mitigar al máximo cada uno de los riesgos que se puedan presentar al interior de la dirección. (VER CAPITULO DE MAPA DE RIESGOS DEL PRESENTE INFORME).

SIN OBSERVACION

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 121 DE 140	

### PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

Se realizó el tercer seguimiento al plan de mejoramiento suscrito con la AGR, el cual cuenta con diez (10) hallazgos. (ver seguimiento plan de mejoramiento AGR/ Bufalo de cada proceso)

**OBSERVACION No 66:** Incumplimiento Plan de Mejoramiento AGR.

Hallazgo 9: Por falta de celeridad para ordenar abrir las indagaciones preliminares. Avance 50%

Hallazgo 10: Por falencias en los procesos de responsabilidad fiscal que puede derivar en nulidades procesales. Avance 60%

Hallazgo 11: Por la falta de vinculación del tercero civilmente responsable. Avance 80%

Hallazgo 14: Con presunta incidencia disciplinaria por riesgo a tomar una decisión diferente a la establecido en la norma aplicable. Avance 71%

### PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

Tiene un plan de mejoramiento por procesos con cinco (5) observaciones:

Cuatro (4) observaciones ya fueron cerradas.

**OBSERVACION No 67:** Incumplimiento Plan mejoramiento interno.

Observación 21: por no contar con el normograma actualizado del proceso de responsabilidad fiscal.

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 122 DE 140	

## GESTION DOCUMENTAL

Ver capítulo de Seguimiento a la Gestión documental del presente informe-Observaciones.

## OPORTUNIDADE DE MEJORA

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 17:** Socializar continuamente al personal en la Resolución 167 de 2022 "Por medio de la cual se actualizan y compilan los procedimientos de los procesos de responsabilidad fiscal, jurisdicción coactiva y administrativo sancionatorio que adelantan la Contraloría Municipal de Barrancabermeja".

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 18:** Todos los funcionarios del proceso deben conocer y manejar el sistema gestión de calidad y modelo integrado de planeación y gestión - MIPG

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 19.** Actualizar los procedimientos, manuales, instructivos y aplicativos del proceso.

## PROCESO PARTICIPACION CIUDADANA

### 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 2024, hasta el 30 de junio de 2024 fueron recibidos por la ventanilla única de la entidad y a través de los canales electrónicos dispuestos (página web y correo electrónico).

Se recibieron del 1 de enero al 30 de junio de 2024:

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 123 DE 140

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
<b>TOTAL</b>	106	12	1	0	0

Por ventanilla:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
<b>TOTAL</b>	13	4	0	0	0

Por correo electrónico:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
<b>TOTAL</b>	60	5	1	0	0

Por Página Web:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
<b>TOTAL</b>	32	3	0	0	0

Por correo físico:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
<b>TOTAL</b>	1	0	0	0	0

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


**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	PÁGINA 124 DE 140	

### DERECHOS DE PETICIONES INSTAURADOS

Durante el periodo 1 de enero al 30 de junio de 2024 se recibieron **106** derechos de petición de los cuales **3** se dirigieron a la Dirección Técnica de Fiscalización, **6** a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva y **90** a la Secretaría General.

**OBSERVACION No 68:** A corte de 30 de julio de 2024 se encuentran pendientes de responder las **siguientes peticiones:**

Radicado	Fecha de recibo	Medio de llegada	Tipo de requerimiento	Asunto	Entidad afectada	Fecha límite de Rta
647	2024-07-24	Correo electrónico	Petición en Interés Particular	Solicitan programar reunión con EDUBA	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2024-08-15
653	2024-07-26	Correo Físico	Petición en Interés Particular	Solicita información con relación a funcionarios, proyecto PTAR, presupuesto de la entidad, prestadores de servicios y secretario general	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2024-08-20
CERTIFICACIONLA	2024-07-30	Página Web	Petición en Interés	Solicitud certificado laboral	Contraloría Municipal de	2024-08-22

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>		
<b>NTC ISO 9001:2015</b>		<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	
			PÁGINA 125 DE 140

BORAL - 00000003 25			Particular		Barrancaberm eja	
---------------------	--	--	------------	--	------------------	--

### SEGUIMIENTO A DENUNCIAS

El número de denuncias recibidas con corte a 31 de junio de 2024 fue de **12** de las cuales **5** se responsabilizó la Dirección Técnica de Fiscalización, **7** a la Secretaría General del ente de control y **0** a Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y jurisdicción coactiva

**OBSERVACION No 69:** De las **denuncias** presentadas a corte de 30 de julio de 2024 se encuentran pendientes de responder de fondo las siguientes:

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
642	2024-07-22	Ventanilla	Denuncia	Solicita se investigue contrato 2130 suscrito por la Secretaría de Talento Humano	Alcaldía de Barrancaberm eja	2024-08-14

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

650	2024-07-25	Correo electrónico	Denuncia	Solicita se investigue pago a los concejales de Barrancabermeja	Alcaldía de Barrancabermeja	2025-01-25
657	2024-07-29	Correo electrónico	Denuncia	solicitar INVESTIGACIÓN POR POSIBLES DAÑOS FISCALES en contra de funcionarios del Distrito de Barrancabermeja	Alcaldía de Barrancabermeja	2024-08-05 (En caso de determinar falta de competencia) 2025-01-29 (En caso de ser incorporada al proceso auditor)

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.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>icontec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		PÁGINA 127 DE 140

En el informe de PQRSD anterior, a **31 de diciembre de 2023** se plasmó que las siguientes **peticiones** y **denuncias** quedaban pendientes por responder, a continuación, se consignó la fecha real de respuesta de fondo:

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
1901	2023/12/12	Correo Electrónico	Solicitud de información	Solicitan información sobre la existencia de denuncias, quejas o investigación es fiscales en las que estén involucradas 2 personas referidas	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2023/12/27	2023/12/13
1442	2023-09-21	Correo Físico	Denuncia	Solicitud de investigación fiscal y disciplinaria contra Esmeralda María Otero Álvarez	Empresa Social del Estado Barrancabermeja	2024-03-21	2023/11/1
1476	2023-09-27	Correo Electrónico	Denuncia	Traslado de la CGR en relación a denuncia anónima contra Aguas de Barrancabermeja	Aguas de Barrancabermeja	2024-03-27	2023/11/2

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>		PÁGINA 128 DE 140

29-11-23	2023-11-29	Ventanilla	Denuncia	Solicitan investigar al rector Elkin Marin sobre los contratos de 2023 y 2022 de todas las Sedes, incluyendo Colegio Principal San Rafael de Chucurí, Galán, Opón, Colorada	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2024-05-29	2024/02/05
----------	------------	------------	----------	---	--	------------	------------

Frente a la denuncia Rad. Interno 29-11-23 de fecha 2023-11-29 – El 5 de febrero de 2024 se le notificó al denunciante que la comunicación con el director de la IE no fue posible por ninguno de los canales de notificación dispuestos tanto en página web de la institución como otros obtenidos a través de las búsquedas en páginas del servidor google, por consiguiente no fue posible recopilar la información con relación a la denuncia interpuesta por el con origen a los recursos y estado en el que se encontraban los contratos señalados. De igual forma, se le comunica que se hicieron los tramite pertinentes para conseguir la información requerida a través de la Secretaria de Educación de Barrancabermeja, quien, a su vez mediante oficio enviado a este ente de control, manifestó tampoco contar con la información solicitada toda vez que con ellos la gestión de consultar al director de la IE tampoco dio frutos. Como resultado final, fue necesario darle traslado al área de Responsabilidad Fiscal con el fin de iniciar el respectivo proceso Sancionatorio, en contra del director de la IE.

**OBSERVACION No 70:** A la fecha se realizó el trámite de manera parcial, como quiera que se realizó el traslado al proceso de Responsabilidad Fiscal para el respectivo sancionatorio por la no respuesta oportuna del denunciado, pero no, al proceso de Fiscalización para el tramite pertinente y emitir respuesta de fondo frente a la renuncia realizada a los contratos objeto de investigación.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 129 DE 140</b>	

**QUEJAS, SUGERENCIAS Y RECLAMOS:**

En el transcurso del término de este informe, se presentó una (01) queja con Rad. Interno 389, la cual fue trasladada a la entidad competente. No se presentaron sugerencias o reclamos.

**CONCLUSIONES**

Para el transcurso de los meses del presente informe, se han instaurado **106** peticiones y **12** denuncias.

La dependencia con mayor contestación de Derechos de Petición para el periodo del presente informe fue la Secretaría General.

La Dependencia con mayor contestación de Denuncias para el periodo del presente informe fue la Secretaría General.

De las peticiones, a 30 de junio de 2024 no encuentran pendientes de respuesta de fondo.

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.

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 130 DE 140

## OPORTUNIDADES DE MEJORA

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 20:** Hacer seguimiento a las denuncias y peticiones pendientes de respuesta defondo para el siguiente periodo.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 21:** Continuar con las campañas de capacitación periódica al personal encargado de la recepción de las PQRSD para fortalecer y dar mejor manejo en la categorización de estas.

**OPORTUNIDAD DE MEJORA No 22:** A la fecha no se encuentra publicado el seguimiento PQRSD de junio de 2024.

## REVISAR EL CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN Y PROMOCIÓN DEL CONTROL FISCAL A TRAVÉS DEL PROGRAMA DE CONTRALORES ESCOLARES TODO BAJO CONTROL.

Plan de actividades de Control Fiscal Participativo vigencia 2024 en donde se encuentra comprendidas las siguientes actividades:

CONTRALORIA PARA LA COMUNIDAD, CONTRALORES ESCOLARES y GENERAR INFORMES DE ACTIVIDADES DE PROMOCION.

PROCEDIMIENTO PARA EL CONTROL FISCAL PARTICIPATIVO, identificado con el 100-20-801 Versión: 06.

Resolución No 112 del 20 de junio de 2017, se reglamentó el PROGRAMA CONTRALORIA PARA LA COMUNIDAD Y LOS CONTRALORES ESCOLARES, Pagina web Institucional

Se adjuntan oficios a secretaria de educación sobre las instituciones educativas carpeta física y electrónica proceso participación ciudadana.

Listado de instituciones educativas públicas con los contralores escolares elegidos.

Se evidencias registros de asistencia y fotográficos y en la página web de la Contraloría.

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <b>iconotec</b> <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 131 DE 140</b>	

SIN OBSERVACION

**REVISAR EL CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN, PROMOCIÓN, DELIBERACIÓN CON LÍDERES CIUDADANOS (EDILES, PRESIDENTES DE JAC, VEEDURÍAS CIUDADANOS) A TRAVÉS DEL PROGRAMA CONTRALORÍA PARA COMUNIDAD**

Plan de actividades de Control Fiscal Participativo vigencia 2024 en donde se encuentra comprendidas las siguientes actividades:

PROGRAMA CONTRALORIA PARA LA COMUNIDAD, PROGRAMA CONTRALORES ESCOLARES

PROCEDIMIENTO PARA EL CONTROL FISCAL PARTICIPATIVO, identificado con el 100-20-801 Versión: 06.

Resolución No 112 del 20 de junio de 2017, se reglamentó el PROGRAMA CONTRALORIA PARA LA COMUNIDAD Y LOS CONTRALORES ESCOLARES., Pagina web Institucional

Listado de presidentes de acción comunal y JAL

SIN OBSERVACION

**SEGUIMIENTO A LA EVALUACIÓN DE LA SATISFACCIÓN DEL CLIENTE**

Formato de encuesta (con 9 preguntas), encuestas diligenciadas (27), informe de resultados de la encuesta (buena percepción por parte de la comunidad), publicación en la página web de los resultados de la encuesta.

Se anexa encuestas en informe de satisfacción de cliente 2023 (en la rendición de cuentas).

**OBSERVACION No 71:** En la página web de la entidad no se encuentra publicado el informe de encuesta de satisfacción al cliente 2023

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 132 DE 140</b>	

### INDICADORES

Se evidencia tres (3) indicadores en el proceso de participación ciudadana, de eficiencia, eficacia y de efectividad los cuales se encuentran diligenciados a 30 de junio de 2024.

SIN OBSERVACION

### PLAN OPERATIVO

El avance del plan operativo del proceso es del 66.67%

SIN OBSERVACION

### MAPA DE RIESGOS

El seguimiento al mapa de riesgos se realizó con un avance del 100%

SIN OBSERVACION

### PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

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

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 133 DE 140</b>	

### PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

En plan de mejoramiento interno tiene dos observaciones la 25 y 26 la cual tiene como actividad "actualizar cuadro 100-21-803" y a la revisión se evidencia ejecutada las acciones por lo tanto quedan cerradas.

SIN OBSERVACION

### GESTION DOCUMENTAL

Ver capítulo de Seguimiento a la Gestión documental del presente informe-Observaciones.

### PROCESO DE MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

#### VERIFICAR ACOMPAÑAMIENTO DE CONTROL INTERNO A LOS PROCESOS

Se evidencia informe de acompañamiento al Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría

SIN OBSERVACIONES

#### VERIFICAR SI CONTROL INTERNO REALIZO SEGUIMIENTO A INDICADORES

Se evidencia informe de acompañamiento al Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06	PÁGINA 134 DE 140

SIN OBSERVACIONES

**VERIFICAR SI CONTROL INTERNO REALIZO SEGUIMIENTO A PLANES DE MEJORAMIENTO**

Se evidencia informe de seguimiento al plan de mejoramiento interno de la Contraloría vigencia 2024.

SIN OBSERVACIONES

**VERIFICAR SI CONTROL INTERNO REALIZO SEGUIMIENTO A MAPAS DE RIESGO**

Se evidencia informe de seguimiento a los mapas de riesgo de la Contraloría vigencia 2024.

SIN OBSERVACIONES

**VERIFICAR SI CONTROL INTERNO REALIZO SEGUIMIENTO A LOS PLANES OPERATIVOS**

Control interno a partir de 2024 no le compete seguimiento a los planes operativos de la Entidad, la dependencia competente es la Secretaria General.

SIN OBSERVACIONES

**VERIFICAR QUE CONTROL INTERNO CUMPLIÓ EL PLAN DE AUDITORIA**

Se está desarrollando a la fecha la auditoria interna al sistema de gestión de calidad y Control interno de la Contraloría

SIN OBSERVACIONES

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b> <b>PÁGINA 135 DE 140</b>	

#### **VERIFICAR QUE LOS AUDITORES INTERNOS CUMPLEN CON LAS COMPETENCIAS EXIGIDAS**

El auditor interno de la Contraloría Victor Hugo Flórez Salazar, es Administrador de Empresas, especialista en Control Interno Organizacional y de Gestión y tiene certificación de auditor de ISO9001:2015

SIN OBSERVACIONES

#### **VERIFICAR SI CONTROL INTERNO Y CALIDAD CUMPLE CON EL PROCEDIMIENTO DE CONTROL DE DOCUMENTOS Y CONTROL DE REGISTROS**

Se evidencia el cumplimiento de procedimiento de control de documento y control de registros por parte de Control Interno y Calidad

**OBSERVACION No 72:** Actualizar los procedimientos del proceso de acuerdo a los nuevos criterios de almacenamiento de información existentes en la entidad.

#### **VERIFICAR QUE CONTROL INTERNO Y CALIDAD CUMPLE CON EL PROCEDIMIENTO DE AUDITORÍAS INTERNAS ESTABLECIDO**

Se evidencia el cumplimiento de procedimiento de auditorías internas establecido, por parte de Control Interno y Calidad

SIN OBSERVACIONES

#### **SALIDA NO CONFORMES**

No se presentaron salidas no conformes en la presente vigencia.

#### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 136 DE 140	

## PLAN OPERATIVO

El proceso presenta un avance del plan operativo a primer semestre de 2024 en un 28.83%, teniendo en cuenta que la mayor cantidad de actividades de Control interno se desarrollan en los meses de junio y julio, fechas en que se desarrolló la presente auditoria.

## INDICADORES

Los indicadores de 2023 están diligenciados a la fecha, los indicador de 2024 se diligencia finalizando el año, frecuencia anual

## MAPA DE RIESGOS

Se revisaron los mapas de riesgos de los 8 proceso, Informe de auditoría a riesgos- MAPA DE RIESGO: Ejecución 100%

## PLAN DE MEJORAMIENTO AGR

El proceso no tiene acciones de mejoramiento con la AGR.

## PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El proceso no tiene acciones de mejoramiento internas.

## GESTION DOCUMENTAL

Ver capítulo de Seguimiento a la Gestión documental del presente informe-Observaciones.

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>  <b>PÁGINA 137 DE 140</b>	

## PROCESO PLANEACION ESTRATEGICA

### REVISAR EL INFORME DE REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN

Se evidencia Informe de revisión por la dirección vigencia 2023

SIN OBSERVACIONES

### MANUAL DE CALIDAD

**OBSERVACION No 73:** El Manual de calidad se encuentra desactualizado, teniendo en cuenta que en el proceso auditor se actualizo la GAT ISSAI, a versión 3.0 y 4.0 cambiando los tipos de auditorías y procedimientos, al igual que deben revisar otras variables que pueden influir en las estrategias de la entidad.

### VERIFICAR SI SE REALIZA SEGUIMIENTO AL DILIGENCIAMIENTO E IMPACTO DE LOS INDICADORES A LOS LIDERES DE PROCESO.

**OBSERVACION No 74:** De acuerdo al rol del proceso de Planeación Estratégica se hace necesario socializar los resultados de los indicadores de todos los procesos de la entidad de forma trimestral con el fin de tomar decisiones por parte de la Alta Dirección.

### SEGUIMIENTO PLAN ESTRATÉGICO 2022-2025.

El proceso de Planeación estratégica no tiene acciones en el Plan Estratégico

### Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 138 DE 140	

**SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN OPERATIVO 2024**

El proceso de Planeación estratégica no tiene acciones en el operativo

**SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES DEL PROCESO**

SIN OBSERVACIONES

**SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO**

SIN OBSERVACIONES

**SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA GENERAL DE LA REPÚBLICA AGR**

**MAPA DE RIESGOS**

Se evidencia que cuenta con tres (3) riesgos los cuales se observa que están siendo controlados conforme al plan establecido. Evitando de esta manera mitigar al máximo cada uno de los riesgos que se puedan presentar al interior de la dirección. (VER CAPITULO DE MAPA DE RIESGOS DEL PRESENTE INFORME).

SIN OBSERVACION

**PLAN DE MEJORAMIENTO AGR**

El proceso no tiene acciones de mejoramiento pactadas con la AGR de la vigencia 2023

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 <small>SC 4100-1</small>
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	<b>100-21-707</b>	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	<b>VERSIÓN : 06</b>	
		<b>PÁGINA 139 DE 140</b>	

## PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El proceso no tiene acciones de mejoramiento internas.

## CONCLUSIONES

Se detectaron setenta y cuatro (74) observaciones y veintidós (22) Oportunidades de Mejora

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

Se cumplen los indicadores de Gestión y con el Plan Estratégico 2022-2025. El Plan Estratégico de la vigencia de 2022 al primer semestre de 2024 lleva un avance del 61.5% a la fecha lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 62.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio; el Plan operativo 2024 se ha cumplido en un 50.5%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del periodo Plan Operativo de la vigencia 2024; los riesgos se encuentran gestionados con avance adecuado con un 100% acorte del 30 de junio de 2024 en todos los procesos. Se actualizo el Mapa de Riesgos y la Política de Administración del Riesgo con la nueva metodología de la DAFP 6.0 y la Política de Administración del Riesgo.

El Plan de mejoramiento interno se ha cumplido en un 82%, que es un nivel adecuado de cumplimiento.

El Plan de mejoramiento pactado con la AGR se ha cumplido en un 92%, el cual se considera adecuado.

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 observaciones detectadas

### **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

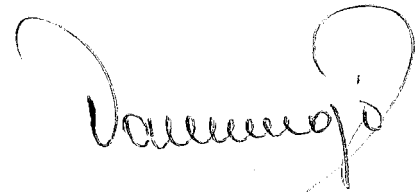
Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA MUNICIPAL</b> <small>BARRANCABERMEJA</small>	<b>CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA</b>		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	<b>PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION</b>	100-21-707	
<b>NTC ISO 9001:2015</b>	<b>INFORME DE AUDITORIA INTERNA</b>	VERSIÓN : 06 PÁGINA 140 DE 140	

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

El Sistema ha alcanzado un nivel de madurez y constituye una herramienta valiosa y significativa en el desarrollo y desempeño institucional. Sin embargo, se hace necesario intervenir algunos procesos para corregir desviaciones y mejorar el desempeño.

**APROBADO POR:**



**DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA**  
**REPRESENTANTE LEGAL**

**AUDITOR PRINCIPAL:**



**VICTOR HUGO FLOREZ SALAZA**

**Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**

Avenida Circunvalar, Calle 67, Estadio Daniel Villa Zapata

Tribuna Oriental, Piso Tercero y Piso Cuarto.

Email: [info@contraloriabarrancabermeja.gov.co](mailto:info@contraloriabarrancabermeja.gov.co)

Página Web: [www.contraloriabarrancabermeja.gov.co](http://www.contraloriabarrancabermeja.gov.co)