 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	AUDITORIA ADMINISTRACION DEL RIESGO	VERSIÓN: 06	PÁGINA 1 DE 5

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

FECHA: 25 de septiembre de 2025

EQUIPO AUDITOR:

SANDRA LILIANA OLIVEROS GODOY - Auditor principal.

Profesionales Universitario de Apoyo: LAVOISSIER ROYERO MANCERA – VICTOR EDUARDO FLORES

Profesionales Externos de Apoyo: JEFFERSON NUÑEZ, MARIO ANDRES TORRES, PAOLA MARIA AGUDELO RUEDA, JENNIFER LOPEZ HERNANDEZ, MARIBEL LOPEZ QUINTERO, MANUEL ISAZA MANRIQUE, HECTOR FIDEL CASTAÑO.

SISTEMAS AUDITADOS

SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD Y CONTROL INTERNO

OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

- Seguimiento a los riesgos y oportunidades que puedan impactar positiva o negativamente el Sistema de Gestión de Calidad y Control y la Organización.

PERSONAL ENTREVISTADO:

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

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.

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

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 2 DE 5

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

En la auditoría realizada se encontró que de los once (11) procesos creados en la Entidad cuentan con mapa de riesgos debidamente diligenciados y con sus respectivos seguimientos y soportes en las carpetas digital de cada proceso en la plataforma de almacenamiento ZEUS.


PROCESO	RIESGOS IDENTIFICADOS	ACCIONES DE MITIGACION PROGRAMADAS	ACCIONES DE MITIGACION EJECUTADAS	ACCIONES	INDICADOR
PLANEACION ESTRATEGICA	2	2	2	0	100%
PROCESO AUDITOR	6	6	6	0	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	4	4	4	0	100%
GESTION FINANCIERA	6	6	6	0	100%
ALMACEN E INVENTARIO	4	4	4	0	100%
TALENTO HUMANO	4	4	4	0	100%
EVALUACIÓN	5	5	5	0	100%
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	3	3	3	0	100%
CONTRATACIÓN	2	2	2	0	100%
GESTIÓN DOCUMENTAL	4	4	4	0	100%
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	3	3	3	0	100%
TOTAL	43	43	43	0	100%

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

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 3 DE 5

El Mapa de Riesgo de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja a corte de 30 de junio de 2025 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 43 acciones programadas, 43 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 once (11) procesos cuentan con mapa de riesgos actualizados con la Guía de administración del riesgo versión 5, del Departamento

PROCESO	ACCIONES				SE CERRO LA ACCION		AVANCE
	TOTAL	MEJORA	CORRECTIVA	CORRECCION	SI	NO	
PLANEACIÓN ESTRATEGICA	5	5	0	0	5	0	100%
PROCESO AUDITOR	5	5	0	0	5	0	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	20	19	1	0	19	1	95%
GESTIÓN FINANCIERA	9	9	0	0	9	0	100%
ALMACEN E INVENTARIOS	4	3	1	0	4	0	100%
TALENTO HUMANO	15	15	0	0	14	1	93%
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	3	0	3	0	3	0	100%
CONTRATACIÓN	7	7	0	0	7	0	100%
GESTIÓN DOCUMENTAL	6	6	0	0	6	0	100%
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	9	8	1	0	8	1	89%
TOTAL	83	77	6	0	78	3	97.7%

Administrativo de la Función Pública, utilizando la aplicación establecida por la DAFP.

SEGUIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO

El presente documento contiene los resultados del seguimiento realizado a los planes de mejoramiento de cada uno de los procesos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, el plan de mejoramiento se cumplió a 30 de junio de 2025 en un **98%** así:

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

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 4 DE 5

PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

El proceso responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva para la vigencia 2025 tiene una acción de mejora en lo relacionado a “Incluir en el Manual de Procedimientos del área, un acápite en donde se desarrolle el paso a paso para el recaudo de estos dineros”. Ya se realizó esta pendiente aprobación por secretaria general y socialización del mismo. obteniendo así un porcentaje de avance del 95% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en el ZEUS con sus respectivos soportes).

PROCESO DE TALENTO HUMANO

El proceso de talento humano tiene una acción de mejora en lo relacionado en “No se han conformado los expedientes físicos de la totalidad de series y subseries documentales consignadas en las Tablas de Retención Documental”, obteniendo así un porcentaje de avance del 93% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en el ZEUS con sus respectivos soportes).

PROCESO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

El proceso de seguridad y salud en el trabajo tiene una acción de mejora en “Falta de archivar y realizar la retención documental cumpliendo con el Acuerdo 002 de 2014 del AGN (Archivo General de la Nación)” Se evidencia un avance del 89% (Verificar en la carpeta de Plan de Mejoramiento por procesos en ZEUS con sus respectivos soportes).

CONCLUSIONES

El plan de mejoramiento por procesos consta de ochenta y tres (83) acciones, 77 de acciones de mejoras y 6 de acciones correctivas. Se han cerrado setenta y ocho (78) acciones faltando por cerrar tres (3) 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 98%.

RECOMENDACIONES

Se recomienda seguir desarrollando en 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.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO AGR 2024 – 2025

De acuerdo a lo anterior, la oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja realizo un (1) seguimiento a corte de 01 de julio de 2025, tienen programado el próximo seguimiento para el mes de octubre de 2025.

Los procesos de la entidad que suscribieron plan de mejoramiento con la AGR fueron: proceso auditor, proceso de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva, proceso de gestión financiera, proceso de almacén e inventarios, proceso de evaluación, proceso de participación ciudadana, proceso de contratación.



El plan de mejoramiento suscrito con la AGR cuenta 20 hallazgos las cuales se han presentado avances en un 67% de cumplimiento, lo cual se considera en la presente auditoria como una gestión alta, como se observa en la tabla siguiente:

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

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

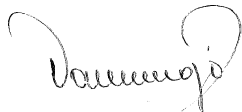
 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 5 DE 5

PROCESO	ACCIONES		ESTADO DE LA ACCION			% EJECUCION
	TOTAL HALLAZGOS	ACCIONES MEJORAMIENTO	EJECUTADA	NO EJECUTADA	EN AVANCE	
PROCESO AUDITOR	9	0	1	4	4	33%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	4	0	3	0	1	87%
GESTIÓN FINANCIERA	1	0	0	0	1	50%
PROCESO DE ALMACEN E INVENTARIOS	2	0	0	1	1	50%
PROCESO DE EVALUACIÓN	1	0	1	0	0	100%
PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	1	0	0	0	1	50%
PROCESO DE CONTRATACIÓN	2	0	2	0	0	100%
TOTAL	20	0	7	5	8	67%

Del cuadro anterior se puede concluir que de 20 hallazgos (total de hallazgos de la entidad) detectados por la Auditoria General de la República - AGR, se pactaron 20 acciones de mejoramiento, de las cuales 7 se han ejecutado y 8 están en ejecución.

En conclusión, el Plan de mejoramiento pactado con la AGR lleva a la fecha del presente informe un avance del 67%.

APROBADO POR:



DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
CONTRALORA MUNICIPAL



AUDITOR PRINCIPAL:

SANDRA LILIANA OLIVEROS GODOY
AUDITORA INTERNA – ICONTEC

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

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co