

 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 1 DE 42

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

- 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 2024-2025.
- 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

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 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 2 DE 42

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 GAT 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.

ACTIVIDADES DESARROLLADAS

La Auditoría Integral del Sistema de Gestión de calidad y control interno con vigencia del segundo semestre del 2024 y primer semestre 2025, se realizó de manera presencial de conformidad con la planificación establecida en el respectivo Plan de Auditoría.

Se auditaron los onces 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 dos (2) Auditorías, una de la vigencia 2024 y una de la vigencia 2025. La auditoría revisó el cumplimiento de los procedimientos establecidos en la GAT 4.0 bajo normas ISSAI.

En el Proceso de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Sancionatorio fue auditado por el Profesional Externo Mario Andrés Torres Ardila, se Revisaron el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, se seleccionaron y revisaron dos procesos por cada uno. Responsabilidad Fiscal: Procesos Verbal y ordinario – proceso de Jurisdicción Coactiva se verificaron dos.

En el Proceso de Contratación se revisaron en total de 12 contratos de la vigencia 2024 y 2025 por parte de la Profesional Externo Abogada Paola María Agudelo Rueda, en el desarrollo del Control a Contratación que realiza Control Interno.

En el Proceso de Talento Humano se revisaron 4 hojas de vida, 2 de provisionalidad y 2 de libre nombramiento y remoción de acuerdo a lo revisado en los papeles de trabajo.

En el proceso de Participación Ciudadana se revisó el Cuadro de Seguimiento de PQRSD 2025 donde se recibieron 128 peticiones, de las cuales 18 fueron denuncias y 1 queja.

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

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

La Auditoría a la Gestión Documental de la Contraloría fue realizada por la Profesional Externa Jennifer López Hernández.

La auditoría del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo la realizo el Profesional Universitario de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja Víctor Eduardo flores

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

La Profesional Externa Sandra Liliana Oliveros Godoy realizo la auditoria transversal a todos los procesos 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

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 42

La reunión de cierre de auditoria se llevó a cabo el 25 de septiembre de 2025, en la que se informó a los auditados el estado de los procesos y se resolvieron preguntas e inquietudes, se les notifico que no se encontraron hallazgos y no se generaron observaciones. Se les recomendó seguir revisando y actualizando cada líder sus procesos para continuar con la mejora continua.

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 2025
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INTERNO 2025
- SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO CON LA AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA 2025
- SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2025
- SEGUIMIENTO AL SIGEP 2025
- SEGUIMIENTO A ATENCION DE PQRS 1 SEMESTRE de 2025
- SEGUIMIENTO A LA GESTION DOCUMENTAL
- INFORME PROCESOS CONTROVERSIAS JUDICIALES
- INFORME DEL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO-SG-SST

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 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 4 DE 42

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		 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 42

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 6 DE 42

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%.

SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO 2025

El Plan Estratégico 2022-2025, vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025, 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 2025 se ha cumplido en un **45.6%**, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un **50%** del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025, tal como se observa en la siguiente tabla:

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 7 DE 42

PROCESO	No DE ACTIVIDADES	AVANCE
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	9	88.3%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	89%
GESTION ADMINISTRATIVA	24	85.7%
GESTION FINANCIERA	NA	NA
GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	86%
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	3	81.5%
TOTAL	47	86.1%

A continuación, se presenta un análisis del cumplimiento del Plan Operativo 2025 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 56%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2025.

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 2025.

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 30% teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2025.

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 25%, lo que se considera como adecuada, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2025.

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 8 DE 42

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 43%, lo que se considera como adecuada, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del Plan Operativo correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2025.

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 49,25%, 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 2025.

CONCLUSIONES

Se evidencia un cumplimiento General del Plan Operativo 2025 segundo trimestre del 45,6%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 50% del periodo Plan Operativo de la vigencia 2025, segundo trimestre por parte de los procesos de Responsabilidad Fiscal y jurisdicción Coactiva, Participación ciudadana, Gestión Administrativa, Fiscalización y Medición, Análisis y Mejora.

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

El Plan Estratégico 2022-2025, vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025, 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 2025 se ha cumplido en un **86.1%**, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un **87.5%** del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025, tal como se observa en la siguiente tabla:

PROCESO	No DE ACTIVIDADES	AVANCE
PROCESO AUDITOR (FISCALIZACION)	9	88.3%
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	5	89%
GESTION ADMINISTRATIVA	24	85.7%
GESTION FINANCIERA	NA	NA
GESTION ADQUISICIONES	NA	NA
MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	6	86%
PLANEACION ESTRATEGICA	NA	NA
PARTICIPACION CIUDADANA	3	81.5%
TOTAL	47	86.1%

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 2025:

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 9 DE 42

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 89%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 87.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025.

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 81.25%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 87.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025.

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 80%, lo que se considera como una gestión buena, teniendo en cuenta que se lleva un 87.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025.

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 81.25%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 87.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025.

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 85.7%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 87.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025.

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 86%, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un 87.5% del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025.

CONCLUSIONES

Se evidencia un cumplimiento General del Plan Estratégico 2022-2025, del **86.1%**, lo que se considera como una gestión excelente, teniendo en cuenta que se lleva un **87.5%** del periodo Plan Estratégico del cuatrienio, es decir, la vigencia 2022 hasta el segundo trimestre de 2025, 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.

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 10 DE 42

SEGUIMIENTO A LA GESTION DOCUMENTAL

OBJETIVO

Realizar la revisión a los procesos seleccionados de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja 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.*

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 de evaluación, se auditan los siguientes procesos:

- Planeación estratégica
- Proceso auditor (Dirección de Fiscalización)
- Participación ciudadana
- Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva
- Talento Humano
- Gestión Financiera
- Almacén e Inventario
- Contratación
- Gestión documental
- Seguridad y Salud en el Trabajo
- Proceso de evaluación

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 11 DE 42

CRITERIOS DE EVALUACIÓN

Para esta revisión se tuvieron en cuenta los siguientes criterios:

- 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 el 28 de octubre del 2024.
- 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			Se evidencia el diligenciamiento del formato, se recomienda mantener actualizado el Inventario Documental (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. Para la vigencia del 2024 y 2025 se encuentran conformados los expedientes conforme a las tablas de retención documental aprobadas y convalidadas,
Foliación completa del expediente	X			Se evidencia foliación en los expedientes, se recomienda mantener los expedientes actualizados en el día a día.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	X			Los expedientes cuentan con hojas de control físicas y digitales, se recomienda mantener actualizados los expedientes.
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			Para la vigencia 2025 La totalidad de expedientes se encuentran en cajas X200 para archivo de gestión y carpetas legajadoras desacificadas.
Digitalización de la información	X			La información de la vigencia 2025 se encuentra digitalizada y ubicada en el repositorio digital.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 12 DE 42

Registro fotográfico



PROCESO - GESTIÓN FINANCIERA

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	X			Cuenta con inventario documental de las series como nomina, certificados de disponibilidad presupuestal, certificados de registro presupuestal, comprobantes de egreso.
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 (2024). Se revisan las series documentales que conforma el proceso y se logra evidenciar la conformación de las series documentales que la establecen en las tablas de retención documental.
Foliación completa del expediente	X			Los expedientes de la vigencia 2024 y 2025 se encuentran foliados y con sus respectivas hojas de control
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	X			Algunos expedientes cuentan con hojas de control físicas y digitales, tales como nomina, certificados de disponibilidad presupuestal, certificados de registro presupuestal, comprobantes de egreso,
Identificación y rotulado del expediente	X			Las series documentales mencionadas anteriormente cuenta con su respectiva rotulación.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	X			Los expedientes se encuentran en sus respectivas carpetas y cajas.
Digitalización de la información				En el repositorio digital se guarda la información de las vigencias 2024 y 2025.

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
				VERSIÓN: 06
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		PÁGINA 13 DE 42	

PROCESO DE TALENTO HUMANO

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	X			Se evidencia el diligenciamiento del formato FUID
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	X			Se evidencia la conformación de los expedientes conforme a las tablas de retención
Foliación completa del expediente	X			Se evidencia la foliación de cada expediente
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	X			Se evidencia el diligenciamiento de las hojas de control físicas y digitales
Identificación y rotulado del expediente	X			Se evidencia el diligenciamiento de los rótulos.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	X			Las series documentales revisadas cuentan con su respectiva carpeta y caja.
Digitalización de la información	X			La información esta digitalizada en ZEUS

PROCESO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	X			Se evidencia el diligenciamiento del formato FUID
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	X			Se evidencia la conformación de los expedientes conforme a las tablas de retención
Foliación completa del expediente	X			Se evidencia la foliación de cada expediente
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	X			Se evidencia el diligenciamiento de las hojas de control físicas y digitales
Identificación y rotulado del expediente	X			Se evidencia el diligenciamiento de los rótulos.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	X			Las series documentales revisadas cuentan con su respectiva carpeta y caja.
Digitalización de la información	X			La información esta digitalizada en ZEUS

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN: 06
			PÁGINA 14 DE 42

PROCESO DE CONTRATACION

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	x			Se evidencia el diligenciamiento del formato (FUID)
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	x			Para la vigencia 2024 y 2025 se encuentran conformadas
Foliación completa del expediente	x			Para la vigencia 2024 - 2025 se encuentra foliada, se recomienda mantener estos expedientes actualizados.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	x			Para las vigencias 2024 - 2025, se evidencia el diligenciamiento de hoja de control, se recomienda mantener actualizados estos expedientes.
Identificación y rotulado del expediente	x			Se evidencia el diligenciamiento de rótulos en los expedientes conformados
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	x			Se evidencia la conservación de los expedientes en cajas y carpetas.
Digitalización de la información	x			Los archivos se encuentran digitalización en ZEUS.

PROCESO AUDITOR (FISCALIZACIÓN)

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	x			Se evidencia el diligenciamiento del formato.
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	x			Se logra evidenciar la conformación de toda la documentación que conforman este proceso, los expedientes que se evidenciaba con solo CD, se realizó la conformación del expediente en su totalidad
Foliación completa del expediente	x			Los expedientes cuentan con foliación.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	x			Se evidencia el diligenciamiento de la hoja de control, física y digital
Identificación y rotulado del expediente	x			Se evidencia el diligenciamiento del rotulo
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	x			Se evidencia la adecuada conservación de los expedientes. (carpetas y cajas)
Digitalización de la información	x			Como respaldo de la información, todos los soportes de auditorías están medios digitales.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA		VERSIÓN: 06
			PÁGINA 15 DE 42

PROCESO DE ALMACEN E INVENTARIO

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	X			Se evidencia el diligenciamiento del formato FUID
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	X			Se evidencia la conformación de los expedientes conforme a las tablas de retención documental.
Foliación completa del expediente	X			Se evidencia la foliación de los expedientes.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	X			Se evidencia el diligenciamiento de las hojas de control físicas y digitales. Se recomienda tener actualizados los expedientes
Identificación y rotulado del expediente	X			Se evidencia el diligenciamiento del rotulo
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	X			Se evidencia la adecuada conservación de los expedientes en sus respectivas carpetas y cajas
Digitalización de la información	X			Los archivos se encuentran digitalización en ZEUS.

PROCESO PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	X			Se evidencia el diligenciamiento del formato FUID
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	X			Durante la auditoria se logra evidenciar que se están conformando las series documentales conforme a las tablas de retención documental
Foliación completa del expediente	X			Se logra evidenciar la foliación de los expedientes conformados.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	X			Se evidencia el diligenciamiento de las hojas de control de los expedientes conformados
Identificación y rotulado del expediente	X			Se logra evidenciar el diligenciamiento del rotulo en los expedientes conformados.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	X			La serie documental de comunicaciones oficiales enviadas y recibidas se encuentran en carpetas y cajas, con todos los procesos archivísticos.
Digitalización de la información	X			La información se encuentra digitalizada en la plataforma ZEUS

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 16 DE 42

PROCESO PARTICIPACIÓN CIUDADANA

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	x			Se evidencia el diligenciamiento del formato FUID
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	x			Se evidencia las series conformadas de acuerdo a las tablas de retención.
Foliación completa del expediente	x			Se evidencia la foliación de los expedientes conformados
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	x			Se evidencia el diligenciamiento de las hojas de control de los expedientes conformados
Identificación y rotulado del expediente	x			Se logra evidenciar el diligenciamiento de los rótulos en los expedientes conformados.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	x			Durante a auditoria se logra evidenciar que se encuentran la serie de PQRS, en carpetas y cajas.
Digitalización de la información	x			Se cuenta con digitalización de la información en la plataforma de ZEUS

PROCESO DE EVALUACIÓN

CRITERIO	CUMPLE			OBSERVACIONES
	SI	NO	PARCIAL	
Presentación del Formato Único de Inventario Documental FUID,	x			Se evidencia el diligenciamiento del formato FUID
Organización adecuada de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD.	x			Se evidencia la conformación de los expedientes de acuerdo a las tablas de retención
Foliación completa del expediente	x			Se evidencia la foliación de los expedientes.
Presentación de hojas de control tanto físicas en el expediente como digitales para consulta	x			Se evidencia el diligenciamiento de las hojas de control físicas y digitales
Identificación y rotulado del expediente	x			Se logra evidenciar el diligenciamiento de los rótulos en los expedientes.
Conservación adecuada del expediente (cajas, carpetas, estanterías, espacios)	x			Se evidencia las series documentales que conforman este proceso se encuentran en sus respectivas carpetas y cajas.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Avenida Circunvar, 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 17 DE 42

Digitalización de la información	x			La información se encuentra digitalizada en el servidor de datos ZEUS
----------------------------------	----------	--	--	---

PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL

Con base en los objetivos consignados y aprobados en el PINAR para la vigencia 2025, se realiza el seguimiento al cumplimiento y avance de estos.

PROYECTOS	INDICADOR/ ENTREGABLE	Corto Plazo (1 año)	Mediano Plazo (2 años)	Cumplimiento
		2024	2025	
Elaborar el Inventario Documental en su estado natural del archivo central	Formato Único de Inventario Documental-FUID diligenciado con la totalidad de los expedientes del archivo central.			100%
Elaborar los inventarios documentales de todos los archivos de gestión	Formato Único de Inventario Documental-FUID diligenciados con los expedientes de cada dependencia.			100%
Elaborar el Sistema Integrado de Conservación SIC, sus 2 planes y cada uno de sus programas específicos.	Sistema Integrado de Conservación SIC, plan de conservación y preservación y sus programas específicos			50%
Elaborar y aprobar el procedimiento para la aplicación de las Tablas de Retención Documental TRD con el fin dar una disposición final a los documentos	Procedimiento aprobado y codificado por el sistema de gestión.			0%
Elaborar, aprobar, convalidar e implementar el instrumento archivístico Tablas de Valoración	Tablas de Valoración Documental TVD, por cada periodo de tiempo. Historia Institucional. Memoria descriptiva de			00%

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 18 DE 42

PROYECTOS	INDICADOR/ ENTREGABLE	Corto Plazo (1 año)	Mediano Plazo (2 años)	Cumplimiento
		2024	2025	
Documental TVD.	la realización de las TVD. Certificado de convalidación expedido por el departamento.			
Elaborar las hojas de control a todos los expedientes conformados según las Tablas de Retención Documental convalidadas.	Archivos en Excel de las hojas de control de los expedientes de cada dependencia			70%
Realizar jornadas de orden y aseo en las instalaciones del archivo central.	Informe del antes y el después, registros fotográficos.			20%
Realizar capacitaciones de sensibilización.	Acta de reunión de las capacitaciones realizadas.			80%

FORTALEZAS

- La entidad ha creado un instructivo para la conformación correcta de los expedientes de acuerdo a las Tablas de Retención Documental TRD, 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).
- Cada proceso de 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 cuenta con sus tablas de retención aprobadas y convalidadas (TRD)
- 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.

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.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 19 DE 42

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 No 68081333300220190035100 en donde es demandante el señor SERGIO AMARIS FERNANDEZ	Ninguno	El caso del señor Sergio Jesús Amaris Hernández , el cual se adelanta en el Juzgado Segundo Oral Administrativo de Barrancabermeja, la última actuación procesal registrada es el 15 de diciembre de 2025, auto que rechaza por extemporáneo el recurso de apelación interpuesto por el apoderado del demandante, frente a la sentencia del 19 de noviembre de 2025 en la cual se declara la nulidad del auto interlocutorio de 4 de diciembre de 2018 emitido por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja mediante el cual se impuso una sanción al demandante, así como de los autos interlocutorios de fechas 5 de febrero de 2019 y 11 de marzo de 2019, los cuales confirman dicha decisión, y se ORDENA a título de restablecimiento del derecho, que se proceda a la devolución de los dineros cancelados por el demandante por concepto de multa correspondientes a novecientos dieciocho mil ochenta y ocho pesos (\$918.088) y quince mil pesos m/cte (\$15.000).	El proceso se encuentra en su totalidad en físico y digital organizado
Nulidad y restablecimientos del derecho con radicado No 680813333001-2024-00081-00 en donde es demandante la señora LIBIA PASTORA RANGEL MAYORGA .	Ninguno	Este proceso ejecutivo con radicado 680813333001-2024-00081-00, donde el ente de Control actúa como demandante en contra de la señora Libia Pastora Rangel Mayorga , y que se adelanta en el Juzgado Primero Administrativo de Barrancabermeja, Se evidencia en el SAMAI el registro del comprobante de pago de la parte demandada con fecha del día 24 de octubre del 2024	El proceso se encuentra en su totalidad impreso, la revisión se hizo parte en físico y otra parte digital estando todo organizado.
Nulidad y Restablecimiento del Derecho, con radicado 68081333300220250005400, donde la demandante es la señora MARTHA LILIANA PICO ARENAS	Ninguno	El Proceso de la señora Martha Liliana Pico Arenas , el cual se adelanta en el Juzgado Segundo Administrativo Oral del Circuito de Barrancabermeja, la última actuación procesal registrada fue la contestación a la demanda, el 1 de julio de 2025 por parte de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.	El proceso se encuentra en su totalidad impreso, la revisión se hizo parte en físico y otra parte digital estando todo organizado.
Nulidad, con radicado 68081333300120250017200, donde el demandante es el señor SABEX MANCERA RODRÍGUEZ	Ninguno	El Proceso del señor Sabex Mancera Rodríguez , el cual se adelanta en el Juzgado Primero Administrativo Oral de Barrancabermeja, la última actuación procesal registrada es el 15 de diciembre de 2025, auto que niega la solicitud de medidas cautelares interpuestas por el demandante.	El proceso se encuentra en su totalidad impreso, la revisión se hizo parte en físico y otra parte digital estando todo organizado.

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 cuatro procesos que se auditaron fueron adelantados por nulidad y restablecimiento del derecho contenido en la ley 1437 de 2011 en el artículo 138, donde se evidenciaron que los procesos se encuentran en forma física y digital con toda la información organizada y completa

SIN OBSERVACIONES

PROCESO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

En la auditoría interna se revisaron la documentación e implementación de los estándares mínimos establecidos en la resolución 0312 del 2019 en cumplimiento de los requisitos legales (decreto 1072 del 2015) del Sistema de Gestión en seguridad y salud en el Trabajo, con vigencia del 2025, verificándose lo siguiente:

Cumplimiento del artículo 9, resolución 0312 del 2019 “Estándares mínimos para Empresas de once (11) a cincuenta (50) trabajadores permanentes, clasificadas con riesgo I, II ó III”

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 20 DE 42

ITEM	CRITERIOS	MODO DE VERIFICACIÓN	OBSERVACIONES
Asignación de una persona que diseñe el SG-SST	<p>Asignar una persona que cumpla con el siguiente perfil: El diseño del Sistema de Gestión de SST puede ser realizado por un tecnólogo en Seguridad y Salud en el Trabajo o en alguna de sus áreas, con licencia vigente en SST, que acredite mínimo dos (2) años de experiencia certificada por las empresas o entidades en las que laboró en el desarrollo de actividades de seguridad y salud en el trabajo y que certifique la aprobación del curso de capacitación virtual de cincuenta (50) horas.</p> <p>Esta actividad también podrá ser desarrollada por profesionales en SST y profesionales con posgrado en SST, que cuenten con licencia vigente en SST y el referido curso de capacitación virtual de cincuenta (50) horas.</p>	Se solicito documento soporte de la asignación y hoja de vida con soportes, de la persona asignada.	Se verifico contrato de prestación de servicios profesionales con la asignación del diseño e implementación del SG- SST, cumpliendo con el perfil de post grado como especialista en salud ocupacional con licencia y curso de actualización de las 20 horas.
Asignación de recursos para el Sistema de Gestión de SST	Asignar recursos económicos para desarrollar acciones de promoción de la salud y prevención de riesgos laborales.	Se solicito documento soporte de asignación de recursos facilitado por el pagador de la Entidad	<p>Se tiene asignado recursos económicos en contratos para la realización de los exámenes ocupacionales y plan de bienestar para los funcionarios y su familia</p> <p>Adicional se lleva un Presupuesto de los recursos utilizados para el SG-SST (profesional, extintores, botiquín)</p>
afiliación al Sistema de Seguridad Social Integral	Afiliación a los Sistemas de Seguridad Social en Salud, Pensión y Riesgos Laborales de acuerdo con la normatividad vigente.	Se solicito documento soporte de afiliación y del pago correspondiente a la Seguridad social, específicamente de la ARL	Se verifico con el pagador la afiliación a la ARL AXA Colpatria y el pago de la seguridad social de los funcionarios del primer semestre del 2024 y segundo semestre del 2025
Conformación y funcionamiento del COPASST	Conformar, capacitar y verificar el cumplimiento de las responsabilidades del COPASST.	Se solicitaron acto administrativo de conformación y actas de reuniones	Existe resolución No. 074 con la conformación del COPASST con fecha del 28 de noviembre del 2023 con vigencia de dos años y actas mensuales de las reuniones ordinarias del COPASST
Conformación y funcionamiento del Comité de Convivencia Laboral.	Conformar, capacitar y verificar el cumplimiento de las responsabilidades del Comité de Convivencia Laboral.	Se solicitaron acto administrativo	Existe resolución No. 075 con la conformación del COCOLA con fecha del 28 de noviembre del 2023 con vigencia de dos años y actas trimestrales de las reuniones ordinarias del COCOLA
Programa de capacitación	Elaborar y ejecutar el programa de capacitación en promoción y prevención, que incluye lo referente a los peligros/riesgos prioritarios y las medidas de prevención y control, extensivo a todos los niveles de la organización.	Se solicito el programa de capacitación y los soportes de la ejecución del mismo / planillas donde se evidencie la firma de los trabajadores participantes	Se verifico la existencia del programa de capacitación con los respectivos soportes de asistencias de los funcionarios y contratistas.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 21 DE 42

Política de Seguridad y Salud en el Trabajo	Elaborar política de SST escrita, firmada, fechada y comunicada al COPASST y a todos los trabajadores.	Se solicito la política escrita y soportes de su divulgación	Existe la política del SG- SST, fechada, firmada y divulgada al personal directo e indirecto por medio de la Inducción y reinducción.
Plan Anual de Trabajo	Elaborar el Plan Anual de Trabajo firmado por el empleador o contratante, en el que se identifiquen como mínimo: objetivos, metas, responsabilidades, recursos y cronograma anual.	Solicita documento que contenga plan anual de trabajo y su respectivo cronograma de seguimiento	Se encuentra publicado el plan anual de trabajo del SG-SST (2024 - 2025) en la página oficial WEB de la CMB con su respectivo cronograma y se verifico el seguimiento mensual del cumplimiento del plan anual del SG-SST
Archivo y retención documental del Sistema de Gestión de SST	Mantener el archivo de los siguientes documentos, por el término establecido en la normatividad vigente: Política en Seguridad y Salud en el Trabajo. Identificación de peligros en todos los cargos/oficios y áreas. Conceptos exámenes médicos ocupacionales Plan de emergencias Evidencias de actividades del COPASST. Afiliación a Seguridad Social Comunicaciones de trabajadores, ARL o autoridades en materia de Riesgos Laborales	Se Reviso el archivo con los documentos soporte de acuerdo con la normatividad vigente.	Se evidencia la documentación archivada digital en la carpeta Gestión SST en la aplicación de almacenamiento ZEUS de la Contraloría municipal de Barrancabermeja, Se verifica la información en físico archivada en las historias laborales de los funcionarios y contratistas.
Descripción socio demográfica y Diagnóstico de condiciones de salud	Identificar las características de la población trabajadora (edad, sexo, cargos, antigüedad, nivel escolaridad, etc.) y el diagnóstico de condiciones de salud que incluya la caracterización de sus condiciones de salud, recopilar, analizar e interpretar los datos del estado de salud de los trabajadores	Se Solicito documento que contenga el perfil sociodemográfico y el diagnóstico	Se verifico que se encontraba realizada las encuestas y tabuladas sobre el perfil sociodemográfico del 2024 de los funcionarios y el diagnóstico de las condiciones de salud realizado por la IPS RVO de los exámenes ocupacionales del periodo del 2024 de los funcionarios
Actividades de medicina del trabajo y de prevención y promoción de la salud	Desarrollar las actividades de medicina del trabajo, prevención y promoción de la salud de conformidad con las prioridades identificadas en el diagnóstico de condiciones de salud y con los peligros/riesgos prioritarios.	Se solicito las evidencias de prevención	Se revisaron las evidencias de acuerdo con lo programado en el Plan anual de trabajo del SG-SST Registro de IMC/prevencción cardiovascular e informe, realizado por la ARL AXA COLPATRIA del 2024 Registro de implementación del programa de estilo de vida saludable (pausas activas) realizado por la Entidad INDERBA
Evaluaciones médicas ocupacionales	Realizar las evaluaciones médicas ocupacionales de acuerdo con la normatividad y los peligros/riesgos a los cuales se encuentre expuesto el trabajador.	Se solicito los Conceptos emitidos por el médico evaluador en el cual informe recomendaciones y restricciones laborales	Se verifico la existencia de los conceptos médicos emitidos por el médico de la IPS RVO contratada para la respectiva evaluaciones y custodia de la historia medica laboral de los funcionarios.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 22 DE 42

Restricciones y recomendaciones médicas laborales	Cumplir las recomendaciones y restricciones que realizan las Entidades Promotoras de Salud y/o Administradoras de Riesgos Laborales, emitidas por los médicos tratantes, de acuerdo con la normatividad vigente. Entregar a quienes califican en primera oportunidad y/o a las Juntas de Calificación de Invalidez los documentos que son responsabilidad del empleador conforme a las normas, para la calificación de origen y pérdida de la capacidad laboral.	Se solicitaron emitidas por la EPS, o ARL y el soporte de la actuación de la empresa frente a las mismas.	Se verifica por la plataforma de la ARL AXA COLPATRIA que no tienen reporte de enfermedades laborales, se tiene el registro de las recomendaciones realizadas por el medico laboral de la IPS RVO, de acuerdo al informe de condiciones de salud para la implementación de las actividades de gestión de la salud de los funcionarios
Reporte accidentes de trabajo y enfermedades laborales	Reportar a la Administradora de Riesgos Laborales (ARL) y a la Entidad Promotora de Salud (EPS) todos los accidentes y las enfermedades laborales diagnosticadas.	Se solicitaron los registros de accidente de trabajo (FURAT) y el registro de enfermedades laborales	No se han registrado accidentes de trabajo y enfermedades laborales en el segundo semestre del 2024 y primer semestre del 2025, verificando la información por la plataforma de la ARL AXA COLPATRIA
Investigación	Investigar los incidentes y todos los accidentes de trabajo y las enfermedades cuando sean diagnosticadas como laborales, con la participación del COPASST, previniendo la posibilidad de que se presenten nuevos casos.	Se solicitaron registro de la investigación de los incidentes, accidentes de trabajo y las enfermedades laborales con la participación del COPASST.	No se han registrado accidentes de trabajo y enfermedades laborales en el en el segundo semestre del 2024 y primer semestre del 2025, verificando la información por la plataforma de la ARL AXA COLPATRIA y en las actas de Seguimiento del COPASST.
Identificación evaluación valoración	Identificar peligros, evaluar y valorar los riesgos y establecer controles que prevengan efectos adversos en la salud de los trabajadores.	Se solicitaron los documentos donde se encuentre identificación evidencias de las medidas de control implementadas.	Se verifico el procedimiento y la matriz de identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos – Se llevan registros de Inspecciones de condiciones de Seguridad y ambientales (orden y aseo)
Mantenimiento periódico herramientas	Realizar los mantenimientos periódicos de instalaciones, equipo y herramientas, de acuerdo con los manuales y/o las fichas técnicas de los mismos.	Se solicitaron documentos con los reportes mantenimiento de las instalaciones y equipos realizado.	Se evidencio seguimiento del mantenimiento de las instalaciones y equipos realizado por parte del proceso de almacén e Inventarios del cronograma y hoja de vida de los mismos.
Entrega de los elementos	Realizar la entrega de los elementos de protección personal, acorde con el oficio u ocupación que desempeñan los trabajadores y capacitar sobre el uso adecuado de los mismos.	Se Solicito la evidencia de la entrega	De acuerdo con la actividad económica de la Entidad CMB, se evidencia el registro de entrega de EPP - tapabocas desechables como medida de prevención de contagios por virus de afectaciones respiratorias y/o manipulación de archivo físico.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 23 DE 42

Plan prevención, preparación respuesta	Elaborar el plan de prevención, preparación y respuesta ante emergencias.	Se solicito el plan de prevención, preparación respuesta ante emergencias y se constató la evidencia de su divulgación.	Se reviso el plan de prevención, preparación y respuesta ante emergencias, actualizado con el plan de ayuda mutua con la Entidad INDERBA, se evidencia realización de simulacro, señalización de las áreas, compra e instalación de extintores de CO2.
Brigada respuesta	Conformar, capacitar y dotar la brigada de prevención, preparación y respuesta ante emergencias.	Solicitar el documento de conformación de la brigada de prevención, preparación respuesta ante emergencias y verificar los soportes de la capacitación	Se evidencia circular No. 055 con fecha del 17 noviembre de 2021 de la conformación de la brigada de prevención, preparación y respuesta ante emergencias. Existen soportes de entrenamiento de todo el personal directo e indirecto en los temas de primeros auxilios y contraincendios, se cuenta con camilla rígida, botiquín portátil completo, chaleco de identificación y alarma para evacuación.
Revisión por la alta dirección.	Revisar como mínimo una (1) vez al año, por parte de la alta dirección los resultados del Sistema de Gestión de SST.	Se solicito los soportes que den cuenta de la revisión por la alta dirección de los resultados del Sistema de Gestión de SST.	Se evidencia informe de revisión por la alta dirección con corte de diciembre de 2024, donde se revisan los indicadores de cumplimiento SG-SST y registro de calificación de los estándares mínimos SG-SST reportado al ministerio de trabajo y ARL AXA COLPATRIA. Con un valor del 100 %

GESTION DEL CONOCIMIENTO

La Contraloría cuenta con el procedimiento y la política 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. Se evidencia la implementación de los formatos de calidad de gestión de conocimiento y formato de lecciones aprendidas del ex funcionario Víctor Hugo Flórez Salazar.

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 BARRANCABERMEJA	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 24 DE 42

PROCESO ALMACEN E INVENTARIO

Se realizó la revisión documental con sus respectivos registros en el cumplimiento de los procedimientos establecidos para el proceso de Almacén e Inventario, con vigencia del segundo semestre del 2024 y primer semestre del 2025, registrando la información en el cuadro a continuación:

ACTIVIDAD DE AUDITORIA	DOCUMENTO / REGISTRO A EVALUAR	CUMPLIMIENTO (SI/NO)	EVIDENCIAS	HALLAZGOS	OBSERVACIONES
Verificar el cumplimiento de los Procedimientos de Almacén e Inventario, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025	FORMATO 100-20-503	SI	Se tomó como muestra Recibido a satisfacción e informe de supervisión del mes de Julio del 2024 del contrato 022-11-2024 Contrato de Suministro de Combustible. Se tomó como muestra Recibido a satisfacción e informe de supervisión del mes de abril del 2025 del contrato 013-11-2025 Contrato de Suministro de Combustible.	*Revisada la documentación no se evidenció ninguna observación ni hallazgo.	No hubo Observaciones
Revisión de ingresos y salidas de bienes.	FORMATO 100-21-513	SI	Se tomó como muestra Formato 100-21-513 Formato de Ingreso de bienes diligenciado. En el segundo semestre del 2024 no hubo salida de bienes en la entidad. En el primer semestre del 2025 se dieron de baja unos bienes lo cual se anexa Resolución 058 del 30 de abril del 2025	*Revisada la documentación no se evidenció ninguna observación ni hallazgo.	No hubo Observaciones
Revisar evaluación de Proveedores	FORMATO 100-21-614	SI	Se tomó como muestra Formato 100-21-614 EVALUACION DE Proveedores de la contratista Julia Viviescas de contrato de 033-11-2024 Contrato de Papelería el cual al final de la vigencia tiene como resultado un 100% confiable. Para el segundo semestre del 2025 no se tiene aun evaluación ya que esta se hace al final de cada vigencia.	*Revisada la documentación no se evidenció ninguna observación ni hallazgo.	No hubo Observaciones
Revisión de suministro de gasolina	FORMATO 100-20-503	SI	Se tomó como muestra Recibido a satisfacción e informe de supervisión del mes de Julio del 2024 del contrato 022-11-2024 Contrato de Suministro de Combustible. Se tomó como muestra Recibido a satisfacción e informe de supervisión del mes de abril del 2025 del contrato 013-11-2025 Contrato de Suministro de Combustible.	*Revisada la documentación no se evidenció ninguna observación ni hallazgo.	No hubo Observaciones
Revisar cumplimiento de cronograma de actividades de mantenimiento (hoja de vida de equipos)	FORMATO 100-21-510	SI	Revisado el Formato 200-21-510 Cronograma de actividades y Mantenimientos se evidencia que fue cumplido y diligenciado durante la vigencia 2024. Revisado el Formato 200-21-510 Cronograma de actividades y Mantenimientos se evidencia que fue cumplido y diligenciado durante la el primer semestre del 2025.	*Revisada la documentación no se evidenció ninguna observación ni hallazgo.	No hubo Observaciones

PROCESO GESTION FINANCIERA

La auditoría del proceso de gestión financiera fue elaborada por el Profesional Universitario de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja Lavoisier Royero mancera, el cual reviso el cumplimiento de los procedimientos establecidos para el proceso, de acuerdo con los informes completos presupuestal y financiero con vigencia 2024 y 2025, no generando hallazgos y observaciones, registrando la información evaluada en el cuadro a continuación:

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 25 DE 42

ACTIVIDAD DE AUDITORIA	DOCUMENTO / REGISTRO A EVALUAR	CUMPLIMIENTO (SI / NO)	EVIDENCIAS	HALLAZGOS	OBSERVACIONES
Verificar el cumplimiento de los Procedimientos de tesorería, contabilidad, Presupuesto, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025	Procedimiento de tesorería	si	Se tomaron al azar 9 pagos; con los siguientes comprobantes de egreso: CE24-00001, 24-00038, 24-00067, 24-00099, 24-00158, 24-00206, 24-00353, 24-00442, 24-00516.	De acuerdo a la muestra 09 pagos realizados, no se evidencia observaciones.	ninguna
Revisar que se haya cumplido el Plan anual mensualizado de caja	Comprobante Ingreso	si	De acuerdo al pac de transferencia 2024, se observo que existe el documento donde se hace la distribución de ingresos de la entidad en la vigencia 2024. al igual se reviso los comprobantes de ingreso 24-00003, 24-00007, donde concuerdan los valores con el PAC aprobado.	De acuerdo a la muestra 02 comprobantes de ingreso, no se evidencia observaciones.	ninguna
Verificar si se ha incrementado por adiciones, si se han realizado reducciones, aplazamientos, traslado presupuestales (credito - contracredito), presupuesto definitivo	Resoluciones	si	Se registraron 10 traslados presupuestales; (resolucion 011, 046, 061, 083, 099, 142, 146, 160, 197, 218) de 2024, y una adición al presupuesto. (resolucion 137).	De acuerdo a la revisiones de los 11 actos administrativos, no se evidencia observaciones.	ninguna
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	Conciliación Bancaria y Estado de la situación financiera	si	Se evidencio las conciliaciones bancarias de los 12 meses de la vigencia 2024 y los estados de la situación financiera de la vigencia 2024	no hubo observaciones	ninguna
Verificar que se hayan Implementado de altos Niveles de seguridad, para salvaguardar la página del uso del hacker.	Licencia antivirus kaspersky plus edition	si	Se evidencia que el computador del area financiera cuenta con licencia que le brinda seguridad al equip de computo y plataforma de tesorería (cortafuegos, firewall, Fortinet.	De acuerdo a la revision se observa la licencia kasperky. No hubo observaciones	ninguna
Verificar la actualización del software contable	Software Delfin	si	Se evidencia que la entidad cuenta con un contrato celebrado con la COOPERATIVA INTEGRAL DE TRABAJO ASOCIADO LIMITADA con el contrato 030-7-2024 cuyo objeto contractual PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA EL SOPORTE, ACTUALIZACIÓN, INSTALACIÓN EN SERVIDOR WEB PRIVADO Y CAPACITACIÓN DE LOS MÓDULOS DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD, TESORERÍA, INVENTARIO, ASÍ COMO LA INTEROPERABILIDAD CON LA PLATAFORMA SIGEC DEL SOFTWARE DELFIN GD DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA, el cual inicio el día 29 de febrero de 2024 y liquidado el 17 de octubre de 2024.	Se evidencio que el software presenta actualización, no se evidencia observaciones.	ninguna
Verificar el cumplimiento de legalización de viáticos	Resoluciones	si	Se verifico que la entidad cuenta con la resolución 044 de abril 01 de 2024, por medio del cual se establecen los viáticos para los funcionarios en la vigencia 2024. Y el decreto 0303 de 2024, del departamento administrativo de la función pública	Se evidencio que revisada la documentacion no hubo observaciones	ninguna
Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental - TRD	TRD	si	Se tomo como muestra la carpeta, oficina productor secretaria general, código 200. Nombre de la serie: Comprobante Contables Código 7 Nombre de la subserie: Comprobante Contable de Egreso Código 1 Asunto/Descripción: Comprobante vigencia 2024 tomo 8 egreso 22-00206-22-00237 Fecha Inicial: Dia 15 Mes 04 Año 2024 Fecha Final: Dia 23 Mes 05 Año 2024 Número de Carpeta:8 Número de Caja 1 Folios: Desde 1408 hasta 1613 Total, Folios: 200	no hubo observaciones	ninguna
Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025	indicador	si	Indicador de gestión financiera 2024 Se evidencio en el indicador de gestión financiera, que la eficacia – oportunidad en los pagos fue del 100%. Indicador de Eficiencia 2024 El cumplimiento del plan anual de caja es del 100% dado que la programación enviada a la oficina de Tesorería municipal de Barrancabermeja fue ejecutada en su totalidad con los respectivos pagos en la vigencia 2024.	no hubo observaciones	ninguna

PROCESO GESTION TALENTO HUMANO

Verificación de la implementación del procedimiento / manual de talento humano, de la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025, del personal vinculado en carrera administrativa, provisional, temporal o de libre nombramiento o remoción de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, de los cuales ingresaron seis (6) profesionales, distribuidos en cuatro (4) de libre remoción y dos (2) provisionales. Completando la planta de la Entidad de 17 funcionarios.

Se evidencia la aplicabilidad del manual de talento humano en lo relacionado a la contratación del personal teniendo como criterio la revisión de los expedientes del personal vinculado en el Primer semestre del 2025: Walther Mayger Duarte Gómez (18/02/2025), Manuel Izasa Manrique (15/01/2025), Víctor Eduardo Flórez Castillo (15/05/2025), María Esperanza Guerra Pabón (18/06/2025), Diana Milena León Anteliz (27/06/2025). en el segundo semestre del 2024: No hubo ingresos.

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 26 DE 42

REVISAR EL CUMPLIMIENTO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN

Se cuenta con un PLAN DE CAPACITACION para la vigencia 2025 Aprobado en Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Acta No. 01 del 28 de enero de 2025.

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

Se cuenta con los formatos de evaluación de la capacitación individual por parte de los capacitados y registros de la socialización de las capacitaciones individual de los funcionarios.

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

REVISAR CUMPLIMIENTO PLAN DE BIENESTAR

Se cuenta con un plan de bienestar social e incentivos para la vigencia 2025 Aprobado en Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Acta No. 01 del 28 de enero de 2025, evidenciando el cumplimiento de los ejes del programa y de las actividades al corte del 30 de junio del 2025 se han realizado 11 de 22 actividades con un avance del 50%

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 2025 se realizó evaluación de desempeño final de la vigencia 2024 a todos los funcionarios de carrera.

La evaluación de desempeño laboral EDL de los servidores públicos fueron diligenciados dentro de los términos de Ley y obtuvieron una calificación de 98% ubicándose en el nivel SOBRESALIENTE.

SIN OBSERVACION

REVISIÓN DEL ARCHIVO DE HOJAS DE VIDA DE LOS FUNCIONARIOS Y ESCANEADO

Se cuenta con el archivo organizado de las hojas de vida física en carpetas blanca de cuatro aletas y a su vez se guardan en archivadores (cajas), de acuerdo con las TRD. También se archivan electrónicamente en el ZEUS, 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: Johanna Vanessa Vélez Duarte 002-8-2025 (100%) y Erika Milena Flórez Machacado 028-8-2025 (100%) 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

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 27 DE 42

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

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

SIN OBSERVACION

CUMPLIMIENTO AL PLAN DE CONTINGENCIA TIC.

Se evidencia el Plan de Contingencias Tecnología de la Información para la vigencia 2025, que se encuentra publicado en la pagina web de la Entidad.

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

Se realiza dos copias de seguridad una de manera diaria en un disco duro que se encuentra en el servidor ZEUS de todas las carpetas de los procesos y la otra copia se realiza cada 15 días y se guarda en un disco duro portable que reposa en la secretaria general.

SIN OBSERVACION

MECANISMOS PARA ALMACENAMIENTO Y DISPONIBILIDAD DE LA DOCUMENTACIÓN DE CADA PROCESO

Se revisó la actualización del Plan Estratégico de Tecnologías de Información – PETI, Aprobado en Comité Institucional de Gestión y Desempeño - Acta No. 01 del 28 de enero de 2025, cumpliendo con los requerimientos normativos aplicables y cambios en la infraestructura de la Entidad, evidenciándose los avances tecnológicos del 2024 y 2025.

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

Se evidencia que 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 (8) novedades respecto a vinculación y desvinculación en el período.

Con relación a los servidores vinculados a la Entidad, durante el período de seguimiento se evidencio cinco (5) novedades, correspondiente a:

NOMBRE	CARGO	FECHA DE INGRESO
MANUEL ISAZA MANRIQUE	Profesión Universitario	15 de enero 2025
WALTHER MAYGER GOMEZ DUARTE	Director Técnico de Fiscalización	18 de febrero 2025
VICTOR EDUARDO FLOREZ CASTILLO	Profesional Universitario	15 de mayo de 2025
MARIA ESPERANZA GUERRA PABON	Secretaria General	18 de junio de 2025
DIANA LEON ANTELIZ	Directora Técnica de Fiscalización	27 de junio de 2025

En lo concerniente a desvinculaciones de servidores, se reportaron novedades en el periodo:

NOMBRE	CARGO	FECHA DE DESVINCULACION
JOSE MIGUEL QUINTANA ZAPATA	Director técnico de Fiscalización	8 de enero de 2025
CARLOS ARTURO VÁSQUEZ ALDANA	Secretario General	9 de junio de 2025
WALTHER MAYGER GOMEZ DUARTE	Director Técnico de Fiscalización	26 de junio de 2025

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 28 DE 42

Se evidenció avance en el proceso de actualización de las hojas de vida de los servidores públicos de la entidad, desde la secretaria general de acuerdo con las TRD y lista de control.

SIN OBSERVACION

PROCESO CONTRATACIÓN

REVISION DE LA CONTRATACION REALIZADA POR LA CONTRALORIA EN EL PRIMER SEMESTRE DE 2025

Para la Selección de la muestra, se tomó como base la contratación ejecutada para la vigencia 2025 – Primer Semestre, ascendió a cuarenta y cinco (45) contratos por la suma de OCHOCIENTOS NOVENTA Y UN MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS DIECINUEVE PESOS MCTE (\$891.446.619).

De igual manera, se tomó la contratación ejecutada para la vigencia 2024 – Segundo Semestre, ascendió a veintiocho (28) contratos por la suma de CUATROCIENTOS VEINTIOCHO MILLONES CIENTO CUARENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS MCTE (\$428.146.234).

Con base en lo anterior, se aplicó para la selección de la muestra el método no estadístico a través del registro PT 100-21-257, de esta población total de contratación, se seleccionaron doce (12) contratos, ascienden a un valor de CIENTO NOVENTA Y SEIS MILLONES OCHENTA Y TRES MIL VEINTE PESOS MCTE (\$196.083.020).

# hasta muestra (n)	contrato Seleccionado	Valor
12		
1	006-8-2025	\$ 18,000,000.00
2	012-8-2025	\$ 23,000,000.00
3	014-8-2025	\$ 23,000,000.00
4	025-9-2025	\$ 19,200,000.00
5	028-9-2025	\$ 10,000,000.00
6	029-8-2025	\$ 23,000,000.00
7	034-8-2025	\$ 18,400,000.00
8	036-11-2025	\$ 17,000,000.00
9	041-7-2025	\$ 9,000,000.00
10	042-8-2025	\$ 5,543,020.00
11	049-8-2024	\$ 11,446,667.00
12	055-8-2024	\$ 18,493,333.00

Fuente: PT 04 PF Aplicativo Muestreo



Para tal efecto, se revisaron doce (12) contratos, correspondientes a los números: 006-8-2025, 012-8-2025, 014-8-2025, 025-9-2025, 028-9-2025, 029-8-2025, 034-8-2025, 036-11-2025, 041-7-2025, 042-8-2025, 049-8-2024 y 055-8-2024.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 29 DE 42

Consecutivo	No. Contrato	Objeto	Valor Total
1.	006-8-25	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ADMINISTRADORA DE EMPRESAS, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN LAS DIFERENTES LABORES ADMINISTRATIVAS, ASÍ COMO EN EL DESARROLLO DE LAS AUDITORÍAS QUE SE ADELANTEN DENTRO DEL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL -PVCFT 2025.	\$18.000.000
2.	012-8-24	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO DE SISTEMAS CON POSTGRADO, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2025 EN LAS DIFERENTES AUDITORIAS ADELANTADAS A LOS SUJETOS DE CONTROL, VIGENCIA 2024.	\$23.000.000
3.	014-8-24	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADA CON POSTGRADO, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCION TECNICA DE FISCALIZACION DE LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2025 EN LA AUDITORÍA FINANCIERA DE GESTIÓN Y RESULTADOS A AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A E.S. P, VIGENCIA 2024	\$23.000.000
4.	025-9-24	PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN COMO JUDICANTE EN LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA.	\$19.200.000
5.	028-9-24	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN PARA APOYAR EN LAS DIFERENTES ACTIVIDADES LOGÍSTICAS Y ADMINISTRATIVAS NECESARIAS PARA EL DESARROLLO DE LAS FUNCIONES A CARGO DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	\$10.000.000
6.	029-8-24	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO CIVIL CON POSTGRADO EN GERENCIA E INTERVENTORÍA DE OBRAS CIVILES, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2025 EN LAS AUDITORÍAS FINANCIERA DE GESTIÓN Y RESULTADOS A LA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO, LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL Y AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A E.S. P, VIGENCIA 2024	\$23.000.000
7.	034-8-2025	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ADMINISTRADORA DE EMPRESAS CON POSTGRADO, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2025 RESPECTO DE LAS AUDITORÍAS FINANCIERA DE GESTIÓN Y RESULTADOS A AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A E.S.P., VIGENCIA 2024	\$18.400.000
8.	036-11-2025	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE PAPELERÍA, ÚTILES DE OFICINA Y ESCRITORIO, ASÍ COMO TÓNER PARA TODAS LAS DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	\$17.000.000
9.	041-7-2025	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A TODO COSTO PARA LOS EQUIPOS DE IMPRESIÓN Y ESCÁNER DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	\$9.000.000
10.	042-8-2025	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA REALIZACIÓN DE LA SEGUNDA AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD	\$5.543.020
11.	049-8-2024	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ADMINISTRADORA DE EMPRESAS, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN LAS DIFERENTES LABORES ADMINISTRATIVAS, ASÍ COMO EN EL DESARROLLO DE LAS AUDITORÍAS QUE SE ADELANTEN DENTRO DEL PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL -PVCFT SEGUNDO SEMES-TRE 2025	\$14.600.000
12.	055-8-2024	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO CON POSTGRADO, CON EL FIN DE APOYAR A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DEL PVCFT 2025 EN LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO A LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL – CONTRATO DE CONCESIÓN E INTERVENTORÍA DE ALUMBRADO PUBLICO, VIGENCIA 2024, ASÍ COMO LAS DIFERENTES ACTUACIONES QUE SE PRESENTEN, ASÍ COMO APOYAR JURIDICAMENTE A LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE FISCALIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA EN EL DESARROLLO DE SUS FUNCIONES.	\$13.800.000

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 30 DE 42

La totalidad de la muestra correspondiente a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja fue objeto de revisión conforme a los procedimientos establecidos en el plan de trabajo de auditoría. Se verificó el cumplimiento de los objetivos previamente definidos, y los resultados del ejercicio evaluativo se detallan a continuación:

Durante el proceso de revisión documental de los contratos incluidos en la muestra, se identificó que los estudios previos presentaban una estructuración técnica conforme al cumplimiento misional y del Plan Estratégico de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja. En dichos estudios se incorporaron análisis sectoriales pertinentes, así como una gestión del riesgo debidamente caracterizada y contextualizada.

De acuerdo con la verificación realizada en la plataforma SECOP II y en el Sistema Integral de Auditoría (SIA OBSERVA), se constató el cumplimiento integral de las obligaciones de publicidad establecidas en la normativa contractual vigente, evidenciándose la publicación oportuna y completa de los documentos exigidos legal y reglamentariamente para los contratos que conformaron la muestra auditada.

SIN OBSERVACIONES

PROCESO AUDITOR

REVISIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN LA GUÍA DE AUDITORIA TERRITORIAL, ISSAI REALIZADAS EN LA VIGENCIA 2024-2 Y 2025-1

Se cuenta con los siguientes procedimientos:

- Procedimiento para la elaboración del plan de vigilancia y control fiscal territorial.
- Procedimiento elaboración memorando de asignación.
- Procedimiento para auditoria de financiera y de gestión y resultados.
- Procedimiento para auditoria de cumplimiento
- Procedimiento para auditoria de desempeño
- Procedimiento para actuación especial de fiscalización
- Procedimiento para auditoria financiera y de gestión abreviada para fenecimiento

También tiene caracterización del proceso auditor

Se tuvo en cuenta la cantidad de auditorías en el segundo semestre del 2024 y en el primer semestre del 2025, se toma como muestra dos (2) auditorias:

- Auditoria financiera y de Gestión ADMINISTRACIÓN CENTRAL vigencia 2024-2
- Auditoria financiera y de Gestión de INDERBA vigencia 2025-1

Revisión la fase de planeación, ejecución, informe y archivo de 2 auditorías:

- Memorando asignación Auditoria Financiera y de Gestión No 001 de 2024
- Memorando asignación Auditoria Financiera y de Gestión No 005 de 2025

AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN ADMINISTRACIÓN CENTRAL VIGENCIA 2024

Memorando asignación Auditoria Financiera y de Gestión No 001 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

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 31 DE 42

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

Se revisó y evidenció un buen trabajo en la fase de planeación ya que todos los papeles de trabajo que se diligencias en esta fase se encuentran bien diligenciados y sin novedad.

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

- Papel de trabajo (PT26-AF) se diligencia con fecha anterior a la estipulada.
- Papel (PT10-AF) no se relacionan los 3 posibles hallazgos relacionados en la Ayuda de memoria (Modelo 02-PF)

FASE DE INFORME (12 DE ABRIL DE 2024 A 10 DE MAYO DE 2024)

- Ítem 18: el informe definitivo esta completo.
- Ítem 19: revisar el Modelo 10-AF informe definitivo de auditoria financiera firmado.

AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION EDUBA VIGENCIA 2024

Memorando asignación No 005 de 2025 Auditoria Financiera y de Gestión INDERBA vigencia 2024

FASE DE PLANEACION (27 DE ENERO A 24 FEBRERO 2025)

- Ítem 5: el formato (HOJA 2-PT04-AFGR) en las hojas 1-3-4-5-9-10 todo se encuentra en orden.
- Ítem 6: el formato (HOJA 3-PT04-AFGR) en las hojas 1-2-4-5-6 todo en orden.
- Ítem 7: el papel de trabajo PT08-PF Y la ayuda de memoria (Modelo12-PF) todo en orden

FASE DE EJECUCION (25 DE FEBRERO A 22 DE ABRIL DE 2025)

Se realizo revisión de los siguientes documentos y papeles de trabajo, se encuentran en orden

- Ítem 10: papel de trabajo (PT04-AFGR HOJA 3 Y 4)
- Hoja de trabajo (PT 04-AFGR HOJA 6) Se revisaron la fecha todo completo.
- Hoja de trabajo (PT 04-AFGR HOJA 2)
- Hoja de trabajo (PT 04-AFGR HOJA 2)
- Papel de trabajo (PT01 AFGR)
- Papel de trabajo (100-21-318)
- Modelo PT-06-AFGR.
- Modelo 03-AFGR.
- Ítem 15: papel de trabajo (PT 04-AFGR)
- Modelo 10-AFGR
- Ítem 16: Modelo 10-AFGR.

FASE DE INFORME Y ARCHIVO (23 DE ABRIL A 21 MAYO 2025)

- Ítem 18: Ayuda de memoria (Modelo 12-PF).
- Papel de trabajo (PT 04-AFGR).
- Ítem 23: se tiene creada la carpeta y se adjunta el archivo Plan de mejoramiento recibido por la contraloría.
- Ítem 26: se tiene creada la carpeta y se adjunta el archivo de oficio remisorio de informe definitivo.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 32 DE 42

PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
<p>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.</p> <p>Así mismo, para para el mes de mayo de 2025 entraron a regir los nuevos procedimientos los cuales se encuentran individualizados con su respectivo formato.</p>	Ninguno	<p>RESOLUCIÓN ADMINISTRATIVA No. 167 DE 15 DE NOVIEMBRE DE 2022</p> <p>Formato 100-20-301 Procedimiento para el proceso ordinario de responsabilidad fiscal.</p> <p>Formato 100-20-302 Procedimiento para indagación preliminar.</p> <p>Formato 100-20-303 Procedimiento de jurisdicción coactiva.</p> <p>Formato 100-20-304 Procedimiento administrativo sancionatorio.</p> <p>Formato 100-20-305 Procedimiento para el proceso verbal de responsabilidad fiscal.</p>	Los procedimientos se encuentran actualizados.
<p>PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR INDAGACIÓN PRELIMINAR: La entidad cuenta con el Formato 100-20-302 Procedimiento para indagación preliminar.</p>	Ninguno.	<p>Se evidencia formato 100-21-3101 - Auto De Apertura De Indagación Preliminar. 100-21-3103 - Notificación Personal 100-21-3104 - Diligencia Para Rendir Versión Libre Y Espontanea 100-21-3106 - Auto De Trámite 100-21-3113 - Auto De Archivo 100-21-3114 - Auto De Pruebas 100-21-3115 -Auto De Cierre De Indagación Preliminar Y Apertura Del Proceso De Responsabilidad Fiscal 100-21-3117 - Notificación Por Aviso 100-21-722 – Comité Primario</p>	Procedimiento para ejecutar a partir de mayo de 2025, así mismo se evidencia que se anexa el auto de trámite siempre en el expediente.
<p>PROCEDIMIENTO JURISDICCION COACTIVA: La entidad cuenta con el Formato 100-20-303 Procedimiento de jurisdicción coactiva.</p>	Ninguno	<p>Se evidencia formatos:</p> <p>100-21-3103 Notificación personal 100-21-3106 Auto de trámite 100-21-3301 Diligencia de Secuestro de bienes 100-21-3306 Acuerdo de Pago 100-21-3312 Auto Fijando Honorarios de Curador Ad-Litem 100-21-3314 Mandamiento de Pago 100-21-3317 Constancia Secretarial</p>	Recomendación se debe tener el procedimiento al alcance de los lideres del proceso.

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 33 DE 42

PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO: La entidad cuenta con el Formato 100-20-304 Procedimiento administrativo sancionatorio.	Ninguno	Se evidencia que a través de del Formato 100-20-304, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja actualizó el procedimiento para el Procedimiento Administrativo ncionatorio.	Recomendación se debe tener el procedimiento al alcance de los lideres del proceso.
---	---------	---	---

Proceso de Responsabilidad Fiscal

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL: Para esta auditoria se tomaron los siguientes Procesos de Responsabilidad Fiscal: 1) N° 13-11-2019-019-2019 Verbal. 2) N° 08-02-2019-017-2019 Ordinario.	Ninguno	El proceso cuenta con la Resolución N° 167 de 15 de noviembre de 2022. <u>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.</u>	1) PRF VERBAL N° 13-11-2019-019-2019 Verbal. Auto de indagación preliminar: 25 de noviembre de 2022. En este estado según el procedimiento tiene un máximo de 6 meses para expedir el auto de apertura de proceso verbal de responsabilidad fiscal. Auto de apertura de proceso de responsabilidad fiscal: 18 de mayo de 2023, se expidió dentro del término. En el auto de apertura se indicó la fecha, hora y lugar para dar inicio a la audiencia de descargos. Audiencia de descargos: No asistió el presunto responsable fiscal, por lo cual se decidió reprogramarla. A pesar de haber recibido la notificación personal y la notificación por aviso, no fue posible lograr que el señor FRANKY MIRANDA RIOS (Presunto responsable fiscal) se notificara del auto de apertura del proceso de responsabilidad

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 34 DE 42

		<p>fiscal y al no contar con abogado contractual se le designó un abogado de oficio.</p> <p>Acta de audiencia de descargos: 18 de junio de 2024, no se realiza por que no compareció ni Franky Miranda Rios ni su abogado de oficio, se reprogramó para el 17 de julio de 2024.</p> <p>Acta de audiencia de descargos: 17 de julio de 2024, el abogado de oficio si asistió. Se reprograma para el 3 de diciembre de 2024 por que el abogado no había estudiado las piezas procesales.</p> <p>Audiencia de 3 de diciembre de 2024: Se fijó nueva audiencia para el 20 de octubre de 2025.</p> <p>2. PRF bajo el procedimiento Ordinario N° 08-02-2019-017-2019.</p> <p>Tiene hoja de control</p> <p>El 25 de octubre de 2019 la directora técnica de fiscalización entregó el informe de presunto hallazgo de tipo fiscal a la directora técnica de responsabilidad fiscal.</p> <p>Auto de apertura: 04 de noviembre de 2022: Señala fecha de audiencia de descargos para el 03 de marzo de 2023.</p> <p>Auto de trámite: 3 de marzo de 2023: ojo tenían programada esta audiencia para esta fecha y la re programan para el 13 de junio de 2023, teniendo en cuenta los 6 meses.</p> <p>Auto de trámite de 24 de mayo de 2023, está motivado.</p>
--	--	--

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	PÁGINA 35 DE 42	VERSIÓN: 06

		<p>Cuaderno 2 tiene hoja de control.</p> <p>24 de julio de 2024: auto de trámite se abre etapa de pruebas.</p> <p>Observación: No ha habido actuaciones desde el 10 de enero de 2025.</p>
--	--	--

Proceso de Jurisdicción Coactiva

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
<p>PROCEDIMIENTO JURISDICCIÓN COACTIVA: Se verificaron los siguientes procesos:</p> <p>1. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 002-2024</p> <p>2. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 001 - 2025</p>	Ninguno	<p>El proceso cuenta con la Resolución N° 167 de 15 de noviembre de 2022. <u>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.</u></p>	<p>PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA No. 002-2024:</p> <p>Este proceso empieza debido al fallo dentro del proceso de responsabilidad fiscal No. 02-70-014-2017,</p> <p>Auto de avoca el conocimiento de 18 de septiembre de 2024.</p> <p>Evidencia 1: La constancia de estudio de títulos del 18 de septiembre de 2024 se encuentra firmada por el director técnico de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva</p> <p>Evidencia 2: La etapa de cobro persuasivo del 18 de septiembre de 2024 se encuentra firmado por el director técnico de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva</p> <p>Evidencia 3: Se revisa el procedimiento y se verifica que hacen la averiguación de bienes e ingresos y requerimientos para la ubicación y el oficio de citación vía persuasiva.</p> <p>Existe acuerdo de pago de 22 de octubre de 2024 de Carolina Alexandra Gómez Peñalosa.</p> <p>Acuerdo de pago de 30 de octubre de 2024 con Diana Pedrozo Mejía.</p> <p>Auto de trámite de búsqueda de bienes de 23 de septiembre de 2024.</p> <p>Evidencia: Remiten oficios como el de acuerdo de pago de 22 de oct de 2024 en actuaciones posteriores a julio de 2025.</p> <p>2. PROCESO JURISDICCIÓN COACTIVA N° 001-2025</p> <p>El proceso se inicia por fallo dentro de proceso de responsabilidad fiscal No. 23-02-2019-034-2019 de 10 de febrero de 2025.</p> <p>El responsable fiscal revocó comparendos teniendo en cuenta los procedimientos.</p> <p>21 de abril de 2025, constancia secretarial para estudio de títulos.</p> <p>23 de mayo de 2025 oficio de citación vía persuasiva</p> <p>Evidencia 1: En Cuaderno de medidas cautelares:</p> <p>Hay un solo auto de trámite de 26 de mayo de 2025 donde se ordena la búsqueda de</p>

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 36 DE 42

			<p>bienes, se han librado los oficios a la Inspección de Tránsito y Transporte y a instrumentos públicos.</p>
--	--	--	---

Procedimiento Administrativo Sancionatorio

CUMPLIMIENTO (SI / NO)	HALLAZGOS	EVIDENCIAS	OBSERVACIONES
<p>PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO:</p> <p>En el momento no se encuentra vigente ningún proceso administrativo sancionatorio.</p>	Ninguno	<p>El proceso cuenta con el Formato 100-20-304</p> <p>Procedimiento administrativo sancionatorio.</p>	<p>Recomendación: Tener en cuenta los términos de caducidad y prescripción.</p>

SIN OBSERVACIONES

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 2025, hasta el 30 de junio de 2025 fueron recibidos por la ventanilla única de la entidad y a través de los canales electrónicos dispuestos (página web y correo electrónico).

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		 <small>icontec</small> <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 37 DE 42

Se recibieron del 1 de enero al 30 de junio de 2025:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
TOTAL	128	18	1	0	0

Por ventanilla:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
TOTAL	11	4	0	0	0

Por correo electrónico:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
TOTAL	89	13	0	0	0

Por Página Web:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
TOTAL	28	0	1	0	0

Por correo físico:

	PETICIONES	DENUNCIAS	QUEJAS	RECLAMOS	SUGERENCIAS
TOTAL	0	1	1	0	0

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

DERECHOS DE PETICIONES INSTAURADOS

Durante el periodo 1 de enero al 30 de junio de 2025 se recibieron **128** derechos de petición de los cuales **9** se dirigieron a la Dirección Técnica de Fiscalización, **12** a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, **102** a la Secretaría General y **5** para Despacho.

A corte del 30 de junio de 2025, **no** se registran peticiones pendientes de respuesta correspondientes al período evaluado.

SEGUIMIENTO A DENUNCIAS

El número de denuncias recibidas con corte a 30 de junio de 2025 fue de **18** de las cuales **13** se responsabilizó la Dirección Técnica de Fiscalización, **5** a la Secretaría General del ente de control y 0 a Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal y jurisdicción coactiva.



De las **denuncias** presentadas a corte de 30 de junio de 2025 se encuentran pendientes de responder las siguientes:

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> SC 4100-1
	PROCESO MEDICION, ANALISIS, MEJORA Y DOCUMENTACION	100-21-707	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	VERSIÓN: 06	PÁGINA 38 DE 42

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
224	2025-03-17	Correo electrónico institucional	DENUNCIA	Devuelven traslado de rad. Interno 106, con relación a contrato 1308-24	Alcaldía de Barrancabermeja	2025-09-17
460	2025-05-29	Ventanilla	DENUNCIA	Solicita investigar contratación colegio CASD	I.E. CASD	2025-11-29
503	2025-06-13	Ventanilla	DENUNCIA	Revisión contratos IE CASD, José Prudencio Padilla	I.E. CASD	2025-12-13

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

En el informe de PQRSD anterior, a **31 de diciembre de 2024** 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
1036	2024-11-29	correo Electrónico	Petición en interés Particular	Solicitan información respecto a un ciudadano (sin especificar el radicado del proceso)	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2025-01-02	2025-02-04
1080	2024-12-18	Correo Electrónico	Petición en interés Particular	Solicitan informar si se han realizado auditorías a recursos trasladados a la IE Los Laureles	Contraloría Municipal de Barrancabermeja	2025-01-10	2025-02-04
1081	2024-12-19	Ventanilla	Denuncia	Informan incumplimiento del contrato 4196- 23	Distrito de Barrancabermeja	2025-01-13	2025-07-02

QUEJAS, SUGERENCIAS Y RECLAMOS:

En el transcurso del término de este informe, se presentó una (01) queja con Rad. Interno 0000000011, la cual fue trasladada a la entidad competente. No se presentaron sugerencias o reclamos.

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 39 DE 42

CONCLUSIONES

Para el transcurso de los meses del presente informe, se han instaurado **128** peticiones y **1** 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 Dirección Técnica de Fiscalización.

De las peticiones, a 30 de junio de 2025 no encuentran pendientes de respuesta de fondo.

Se evidencia resolución y manual de PQRSD que regula atención a solicitudes y peticiones

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.

SE REVISARON 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 2025 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.

SIN OBSERVACION

SE REVISO 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 2025 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.

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 40 DE 42

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 2024 (en la rendición de cuentas).

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, cada trimestre se revisa que todos los líderes de proceso evalúen y realicen seguimiento al cumplimiento de los indicadores.

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 – Primer semestre del 2025.

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 – Primer semestre del 2025.

SIN OBSERVACIONES

VERIFICAR SI CONTROL INTERNO REALIZO SEGUIMIENTO A LOS PLANES OPERATIVOS

Control interno a partir de 2024, no les 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

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 41 DE 42

VERIFICAR QUE LOS AUDITORES INTERNOS CUMPLEN CON LAS COMPETENCIAS EXIGIDAS

La auditora líder es profesional externa a la Contraloría Sandra Liliana Oliveros Godoy, es Ing. Ambiental y Saneamiento, especialista en Salud Ocupacional y tiene certificación de auditor interno de ISO 9001:2015 - ICONTEC

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

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.

PROCESO PLANEACION ESTRATEGICA

REVISAR EL INFORME DE REVISIÓN POR LA DIRECCIÓN

Se evidencia Informe de revisión por la dirección vigencia 2024

SIN OBSERVACIONES

Se verifica el seguimiento al diligenciamiento e impacto de los indicadores a los líderes de proceso cada trimestre.

SEGUIMIENTO PLAN ESTRATÉGICO 2022-2025.

El proceso de Planeación estratégica no tiene acciones en el Plan Estratégico

SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN OPERATIVO 2024 - 2025

El proceso de Planeación estratégica no tiene acciones en el operativo

 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 42 DE 42

CONCLUSIONES

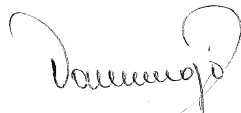
De acuerdo con la auditoría de calidad realizada, se evidenció que los procesos evaluados cumplen de manera satisfactoria con los requisitos establecidos en la normativa aplicable, así como con los procedimientos internos definidos por la organización. No se identificaron no conformidades, observaciones ni oportunidades de mejora durante el desarrollo de la auditoría.

El sistema de gestión de la calidad demuestra un adecuado nivel de implementación, control y eficacia, reflejando el compromiso de la organización con la mejora continua y el cumplimiento de los estándares de calidad. En consecuencia, se concluye que el sistema auditado es conforme y se mantiene en condiciones óptimas de funcionamiento.

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

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.

APROBADO POR:



DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
CONTRALORA MUNICIPAL

AUDITOR PRINCIPAL:



SANDRA LILIANA OLIVEROS GODOY
AUDITORA INTERNA – ICONTEC

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