
	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	100-21-709	
NTC ISO 9001:2015	PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS	VERSIÓN: 05	PÁGINA 1 de 24

FECHA: 26 DE AGOSTO DE 2025

SISTEMA A AUDITAR: SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE CALIDAD Y CONTROL INTERNO

OBJETIVOS

- Realizar la auditoria interna basada en los riesgos de cada proceso
- 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 NTC 9001:2015, Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG); Requisitos Legales y reglamentarios aplicables.
- Verificar el cumplimiento de los objetivos de Calidad
- Evaluar el sistema de control interno de acuerdo con la articulación entre MIPG y MECI 2014: Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación, Actividades de Monitoreo
- Identificar Oportunidades de mejora para los Procesos del Sistema de Gestión y Control



CRITERIOS

NTC ISO 9001:2015, MIPG, MECI 2014, Manual de la Calidad, GAT ISSAI, Información Documentada y Registros implementados en el Sistema y Normatividad aplicable.

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 registros de los procesos de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, con vigencia del segundo semestre del 2024 y primer semestre del 2025.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA	100-21-709	
NTC ISO 9001:2015	PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS	PÁGINA 2 de 24	

REQUISITOS NO APLICABLES

- Diseño y Desarrollo de los Productos y Servicios

No es aplicable el numeral 8.3 porque la Contraloría Municipal de Barrancabermeja presta los servicios de conformidad con los parámetros previamente establecidos por la Ley no traduce necesidades del cliente en requisitos de producto.

AUDITOR PRINCIPAL	EQUIPO AUDITOR	PROCESOS AUDITADOS
Sandra Liliana Oliveros Godoy Profesional Externo Auditora Líder	Profesionales Externos Auditores Acompañante	Todos los procesos del SGC y Control Interno

PROCESO AUDITOR	RIESGOS	PRODUCTO, ASPECTO PROCEDIMIENTO A EVALUAR	ACTIVIDAD DE AUDITORIA	REQUISITOS A AUDITOR	FECHA	AUDITADO (S)	AUDITOR	HORA
		Reunión de apertura			26 de agosto de 2025	Líderes de todos los procesos	Sandra L. Oliveros Godoy - Auditor Líder, Lavoissier Royero Mancera y Víctor Eduardo Flores - Profesionales Universitario, Jefferson Núñez, Mario Andrés Torres, Paola María Agudelo - Profesionales de Apoyo Externo	4:00 P.M



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 3 de 24

<p>PROCESO AUDITOR</p>	<p>Incumplimiento en los procedimientos establecidos en la Guía de Auditoria Territorial</p> <p>Inexactitud en el traslado de los hallazgos fiscales</p> <p>No adecuada información al cliente externo</p> <p>Pérdida de memoria institucional</p> <p>Perdida de seguridad de la información</p> <p>Incumplimiento de los términos de las etapas del proceso auditor</p> <p>Incumplimiento del Plan Estratégico-plan operativo</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Caracterización del proceso.</p> <p>Guía de Auditoria Territorial, ISSAI</p> <p>Registros y Soportes de Auditorias.</p> <p>PVCFT 2024-2025</p> <p>Indicadores de Gestión</p> <p>Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Plan de mejoramiento Interno</p> <p>Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p> <p>Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Plan Operativo 2024-2025</p> <p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>Revisión del cumplimiento de los procedimientos establecidos en la Guía de Auditoria territorial realizadas en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Verificar el diligenciamiento de los formatos de supervisión de Control y monitoreo de Auditoria, Control de Traslado de Hallazgo, Control Planes de Mejoramiento del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025 de los sujetos de control.</p> <p>Comprobar la publicación en la página web institucional los informes definitivos de auditoria del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025.</p> <p>Evidenciar la digitalización o escaneo de las auditorias del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025 si aplica.</p>	<p>NTC ISO 9001:2015</p> <p>6,1, 7.1.3, 7.1.6, 7.5, 8.1, 8.2, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1.1, 9.1.3, 10.</p> <p>MECI 2014 - MIPG</p> <p>1.2.1, 1.2.4, 1.3.</p> <p>2.3, 3.1</p>	<p>27 al 29 de agosto de 2025</p>	<p>Diana Milena León</p> <p>Anteliz - Líder del proceso</p>	<p>Sandra Oliveros - Jefferson Damián Núñez Gómez - Jennifer López Hernández- Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesionales Externo.</p>	<p>8:00 am a 12:00 m y 2:00 pm a 6:00 pm</p>
------------------------	--	--	--	--	-----------------------------------	---	---	--



			<p>Revisar el archivo de las auditorias de acuerdo a los procedimientos y registros establecidos en las tablas de retención documental - TRD</p> <p>Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Efectuar Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Realizar Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p> <p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 5 de 24

			SGC y listado maestro de documentos y registros					
			Seguimiento Plan Estratégico 2022-2025					
			Realizar Seguimiento Plan Operativo del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025					
RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA	Perdidas de los expedientes de Responsabilidad Fiscal o Jurisdicción Coactiva. Prescripción de procesos Caducidad de procesos Incumplimiento del Plan Estratégico Plan operativo	CALIDAD Procedimiento para tramitar los procesos de responsabilidad fiscal y Jurisdicción Coactiva Procedimiento Administrativo Sancionatorio Indicadores de gestión Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso Plan de mejoramiento Interno Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR. Plan Estratégico 2022-2025 Plan Operativo 2024-2025	Revisar el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025 Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental - TRD Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y	NTC ISO 9001:2015 6.1, 7.1.3, 7.1.5, 7.1.6, 7.5, 8.1, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1.1, 9.1.3, 10. MECI 2014 - MIPG 1.2.2, 1.2.4, 1.3, 2.3.1	01 al 03 de septiembre de 2025	Brayan Alonso Sanabria Fiallo - Líder de proceso	Sandra Oliveros - Mario Andrés Torres Ardila - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesionales Externo.	8:00 am a 12:00 m y 2:00 pm a 6:00 pm



		<p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>primer semestre 2025</p> <p>Efectuar Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Realizar Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p> <p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros</p> <p>Seguimiento Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Realizar Seguimiento Plan Operativo del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

100-21-709

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 7 de 24

GESTIÓN FINANCIERA	Incumplimiento del programa anual de caja	CALIDAD	Verificar el cumplimiento de los Procedimientos de tesorería, contabilidad, Presupuesto, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025	<p>NTC ISO 9001:2015</p> <p>4.4, 6.1, 7.1.1, 7.1.3, 7.1.4, 7.5, 9.1.1, 9.1.3, 10.</p> <p>MECI 2014 - MIPG</p> <p>1.2.1, 1.2.4, 1.3, 2.3.1</p>	01 al 03 de septiembre de 2025	Sergio Hurtado - Líder de proceso	<p>Sandra Oliveros - Lavoissier Santiago Royero Mancera - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesionales Universitario.</p>	8:00 am a 12:00 m y 2:00 pm a 6:00 pm
	Reducción del presupuesto para cubrir los gastos de funcionamiento del ente de control	Procedimiento de tesorería	Procedimiento de contabilidad					
	Reconocimiento incorrecto de las cuentas contables	Procedimiento de presupuesto	Procedimiento control de recaudos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva					
	Fraude en la Cuenta Bancaria de la Contraloría	Procedimiento para la legalización de Viáticos	Verificar el cumplimiento del Procedimiento control de recaudos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva					
	Desactualización del software contable	Plan Anual Mensualizado de Caja	Revisar que se haya cumplido el Plan anual mensualizado de caja					
		Seguimiento a Indicadores de gestión	Verificar si se ha reducido el presupuesto					
		Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso	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					
		Plan de mejoramiento Interno	Verificar que se hayan Implementado de altos Niveles de seguridad, para salvaguardar la página del uso del hacker.					
		Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR						
		Plan Estratégico 2022-2025						
	Plan Operativo 2024-2025							
	Gestión Documental							
	Normograma							



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 8 de 24

			<p>Verificar la actualización de software contable</p> <p>Verificar el cumplimiento de legalización de viáticos</p> <p>Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental - TRD</p> <p>Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Realizar Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 9 de 24

			<p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros</p> <p>Seguimiento Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Realizar Seguimiento Plan Operativo del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p>					
ALMACÉN E INVENTARIO	<p>Retardo ó incumplimiento en el suministro de bienes y servicios por cada uno de los procesos.</p> <p>Perdida de bienes muebles de la institución.</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Procedimiento Ingresos y salidas de bienes.</p> <p>Procedimiento control y supervisión de Suministro de gasolina – papelería</p> <p>Resolución de inventario.</p> <p>Indicadores de gestión</p> <p>Plan de adquisiciones</p> <p>Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso.</p> <p>Plan de mejoramiento</p>	<p>Verificar el cumplimiento de los Procedimientos de Almacén e Inventario, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Revisión de ingresos y salidas de bienes.</p> <p>Revisar evaluación de Proveedores</p> <p>Revisión de suministro de gasolina</p>	<p>NTCISO 9001:2015 4.4, 6.1, 7.1.3, 7.1.4, 7.5, 8.4, 9.1.1, 9.1.3, 10.</p> <p>MECI 2014 1.2.1, 1.2.4, 1.3, 2.3.1</p>	04 al 05 de septiembre de 2025	Yurbenis Pacheco - Líder de proceso	<p>Sandra Oliveros - Lavoissier Santiago Royero Mancera - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesionales Universitario.</p>	8:00 a.m. a 12:00 m y 2:00 a 6:00 pm



		<p>interno</p> <p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>Revisión del Plan de adquisiciones.</p> <p>Revisar cumplimiento de cronograma de actividades de mantenimiento (hoja de vida de equipos)</p> <p>Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental - TRD</p> <p>Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Realizar Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoría General de la República AGR.</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 11 de 24

			<p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros</p> <p>Realizar Seguimiento Plan Operativo del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p>					
GESTIÓN DOCUMENTAL	<p>Demora en la localización de documentos que conforman los archivos institucionales.</p> <p>Pérdida parcial o total de los documentos que conforman el archivo.</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Tabla de Retención. Documental</p> <p>Indicadores de gestión</p> <p>Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso.</p> <p>Plan de mejoramiento interno</p> <p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>Revisión del Plan de Adecuación, reorganización y digitalización del archivo central e histórico de la entidad de acuerdo al Procedimiento de Gestión Documental y Tabla de Retención Documental.</p> <p>Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental – TRD</p> <p>Mecanismos para la elaboración,</p>	<p>NTCISO 9001:2015 4.4, 6.1, 7.1.3, 7.1.4, 7.5, 8.4, 9.1.1, 9.1.3, 10.</p> <p>MECI 2014 - MIPG 1.2.1, 1.2.4, 1.3, 2.3.1</p>	15 al 17 de septiembre de 2025	<p>María Esperanza Guerra Pabón - Líder de proceso</p>	<p>Sandra Oliveros - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesional Universitario.</p>	8:00 a.m. a 12:00 m y 2:00 a 6:00 pm



			<p>almacenamiento y disponibilidad de la documentación de cada proceso.</p> <p>Revisión del archivo de hojas de vida de los funcionarios y escaneo.</p> <p>Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 13 de 24

			Realizar Seguimiento Plan Operativo del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025					
TALENTO HUMANO	<p>Incumplimiento legal y administrativo por fallas en los servidores de la entidad para el almacenamiento de datos y seguridad de la información.</p> <p>Incumplimiento en los plazos de entrega del resultado de las evaluaciones del desempeño del primer y segundo semestre por parte de los directivos de la entidad.</p> <p>Pérdida de credibilidad de los ciudadanos en la institución</p> <p>Incumplimiento del plan estratégico-plan operativo</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Procedimiento gestión del talento humano.</p> <p>Plan Institucional de formación y capacitación.</p> <p>Plan de Bienestar</p> <p>Indicadores de Gestión</p> <p>SIGEP</p> <p>MIPG</p> <p>Componente talento Humano</p> <p>Componente Información y Comunicación</p> <p>Mapa de Riesgos y Oportunidades del Proceso</p> <p>Plan de mejoramiento Interno</p> <p>Plan de mejoramiento Auditoría General de la República AGR.</p> <p>Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Plan Operativo 2025</p>	<p>Verificar el cumplimiento de los Procedimientos / manual de Talento Humano, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Verificar el cumplimiento de los plazos de la evaluación de desempeño de los funcionarios por parte de los directivos de la Contraloría.</p> <p>Revisar el cumplimiento del Plan Institucional de formación y capacitación.</p> <p>Revisar el cumplimiento del Plan de Bienestar</p> <p>Seguimiento al SIGEP</p> <p>Revisión del funcionamiento de servidores de la entidad para almacenamiento de datos y seguridad de la información</p>	<p>NTC ISO 9001:2015</p> <p>4.4, 6.1, 7.1.2, 7.1.3, 7.1.4, 7.1.5, 7.1.6, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 8.2.1, 8.2.2, 8.2.3, 8.2.4, 8.4, 8.5.3, 9.1.1, 9.1.2, 9.1.3, 10.</p> <p>MECI 2014 - MIPG</p> <p>1.1, 1.2, 1.3, 2.3, 3.1,</p>	08, 09 y 10 de septiembre de 2025	María Esperanza Guerra Pabón - Líder de proceso	Sandra Oliveros - Maribel López Quintero - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza - Profesional Universitario.	8:00 a.m. a 12:00 pm y 2:00 a 6:00 pm



		<p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental - TRD</p> <p>Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Realizar Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 15 de 24

			SGC y listado maestro de documentos y registros					
CONTRATACIÓN	<p>Incumplimiento de requisitos y competencias en la provisión de cargos de libre nombramiento, carrera administrativa, provisional y temporal.</p> <p>Incumplimiento de requisitos de contratación de acuerdo con la modalidad de selección establecida en la Ley.</p> <p>Incumplimiento o Fide Seguimiento y Control por parte de los supervisores en la ejecución contractual de los prestadores de servicio.</p> <p>Deterioro y/o pérdida de la información de las Hojas de Vida de los funcionarios vinculados a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Manual específico de funciones, requisitos y de competencias laborales.</p> <p>Procedimiento / manual de gestión de talento humano.</p> <p>Manual de Contratación y supervisión.</p> <p>Indicadores de Gestión</p> <p>SIGEP</p> <p>MECI</p> <p>Componente talento Humano</p> <p>Componente Información y Comunicación</p> <p>Mapa de Riesgos y Oportunidades del Proceso</p> <p>Plan de mejoramiento Interno</p> <p>Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p>	<p>Verificar el cumplimiento de los Procedimientos y/o documento del proceso de contratación, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Revisión de los requisitos y competencias de la totalidad de hojas de vida de personal vinculado en carrera administrativa, provisional, temporal o de libre nombramiento o remoción en segundo semestre del 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Revisión de la contratación realizada por la contraloría en el en segundo semestre del 2024 y primer semestre 2025 de acuerdo a muestra</p>	<p>NTC ISO 9001:2015</p> <p>4.4, 6.1, 7.1.2, 7.1.3, 7.1.4, 7.1.5, 7.1.6, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 8.2.1, 8.2.2, 8.2.3, 8.2.4, 8.4, 8.5.3, 9.1.1, 9.1.2, 9.1.3, 10.</p> <p>MECI 2014 - MIPG</p> <p>1.1, 1.2, 1.3, 2.3, 3.1,</p>	08, 09 y 10 de septiembre de 2025	María Esperanza Guerra Pabón - Líder de proceso	Sandra Oliveros - Paola María Agudelo Rueda - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesional Externo.	8:00 a.m. a 12:00 m y 2:00 a 6:00 pm



	<p>Pérdida de credibilidad de los ciudadanos en la institución</p> <p>Incumplimiento del plan estratégico-plan operativo</p>	<p>Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Plan Operativo 2025</p> <p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>que se seleccione.</p> <p>Revisión del funcionamiento de servidores de la entidad para almacenamiento de datos y seguridad de la información</p> <p>Seguimiento al SIGEP</p> <p>Auditoría General de la República AGR</p> <p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental - TRD</p> <p>Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--



			segundo semestre 2024 y primer semestre 2025 Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros					
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	Incumplimiento de la normatividad del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo Incumplimiento del Plan de Mejoramiento pactado	Normatividad del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo- Decreto 1072 de 2015 y resolución 0312 de 2019 CALIDAD Mapa de Riesgos y Oportunidades del Proceso Indicadores de Gestión Plan de mejoramiento Interno Plan Estratégico 2022-2025 Plan Operativo 2025 Gestión Documental Normograma	Verificar el cumplimiento del Plan de Trabajo SST y/o documento, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025 Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental – TRD Realizar Seguimiento a los Indicadores de Gestión del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025 Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso	NTC ISO 9001:2015 4.4, 6.1, 7.1.2, 7.1.3, 7.1.4, 7.1.5, 7.1.6, 7.2, 7.3, 7.4, 7.5, 8.2.1, 8.2.2, 8.2.3, 8.2.4, 8.4, 8.5.3, 9.1.1, 9.1.2, 9.1.3, 10. MECI 2014 - MIPG 1.1, 1.2, 1.3, 2.3, 3.1,	15 y 16 de septiembre de 2025	María Esperanza Guerra Pabón - Líder de proceso	Sandra Oliveros - Víctor Eduardo Florez Castillo - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesional Universitario.	8:00 a.m. a 12:00 m y 2:00 a 6:00 pm



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 18 de 24

			<p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros</p>					
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	<p>Incumplimiento en la aplicación del ciclo PHVA y el aseguramiento de la calidad mediante la ejecución de las Acciones correctivas, preventivas y de mejora.</p> <p>Incumplimiento del plan estratégico -plan operativo</p> <p>Desviaciones en el proceso de Auditoria</p> <p>Incumplimiento de la Competencia del Equipo Auditor</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Procedimiento atención PQRSD</p> <p>Procedimiento para el Control Fiscal Participativo</p> <p>Plan de actividades de Control Fiscal Participación</p> <p>Procedimiento evaluarla satisfacción del cliente</p> <p>Seguimiento a los Indicadores de gestión</p> <p>MECI</p>	<p>Verificar el cumplimiento de los Procedimientos y/o documento del proceso de participación ciudadana, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Realizar seguimiento a la atención de PQRSD del primer semestre de 2024</p> <p>Revisar el cumplimiento de actividades de capacitación y</p>	<p>NTC ISO 9001:2015 4.4., 6.1, 7.1.3, 7.1.5, 7.1.6, 7.4, 7.5, 8.1, 8.2, 8.5, 8.6, 8.7, 9.1, 10.</p>	15 y 16 de septiembre de 2025	<p>María Esperanza Guerra Pabón y Antonio Riaño Galvis, Líderes del proceso</p>	<p>Sandra Oliveros - Paola María Agudelo Rueda – Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesional Externo.</p>	8:00 a.m. a 12:00 m y 2:00 a 6:00 pm



	<p>Ausencia o no disponibilidad de los auditados</p> <p>Incumplimiento del Plan de Mejoramiento pactado</p> <p>Pérdida de credibilidad de los ciudadanos en la institución.</p> <p>Incumplimiento en la Atención y respuesta de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias interpuestas por la comunidad</p> <p>Incumplimiento del plan estratégico</p> <p>Plan operativo</p>	<p>Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Plan de mejoramiento Interno</p> <p>Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p> <p>Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Plan Operativo 2023-2024</p> <p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>promoción del control fiscal a través del programa de Contralores Escolares todo bajo control.</p> <p>Revisar el cumplimiento de actividades de capacitación, promoción, deliberación con Líderes Ciudadanos (Ediles, presidentes de JAC, veedurías ciudadanas) a través del programa Contraloría para comunidad</p> <p>Seguimiento a la evaluación de la satisfacción del cliente</p> <p>Revisar las hojas de control y los expedientes de acuerdo a los documentos establecidos en las tablas de retención documental – TRD</p> <p>Seguimiento a Indicadores de gestión</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de</p>					
--	--	---	---	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 20 de 24

			<p>mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR</p> <p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros</p>					
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	<p>Incumplimiento en los objetivos de calidad</p> <p>Pérdida de imagen y credibilidad por incumplimiento de las funciones constitucionales y legales de la Entidad.</p> <p>Incumplimiento del plan estratégico-plan operativo</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Planeación estratégica del Sistema de Gestión de Calidad</p> <p>Matriz directriz de la calidad</p> <p>Matriz política de calidad</p> <p>Matriz despliegue de objetivos de la calidad</p> <p>Procedimiento de revisión de requisitos legales y normativos</p>	<p>Verificar el cumplimiento de los Procedimientos y/o documento del proceso de Planeación estratégica, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Examinar el informe de revisión por la dirección</p>	<p>NTC ISO 9001:2015</p> <p>4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 5.1, 5.2, 5.3, 6.1, 6.2, 6.3, 7.1, 7.3, 7.4, 7.5, 8.1, 8.5.6, 9.1, 9.3, 10.</p> <p>MECI 2014 - MIPG</p> <p>1.1., 1.2, 1.2.4, 1.3, 2.3.1, 3.1</p>	15 y 16 de septiembre de 2025	Danny Marcela Gómez - Líder de Proceso	<p>Sandra Oliveros - Jefferson Damián Núñez Gómez - Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesional Externo.</p>	8:00 am a 12:00 m y 2:00 pm a 6:00 pm



		<p>Informe de Revisión por la Dirección</p> <p>Reportes de Quejas y Reclamos</p> <p>Informes de Gestión</p> <p>Elemento acuerdos, compromisos y protocolos éticos</p> <p>Componente Direccionamiento estratégico</p> <p>Mapa de Riesgos y Oportunidades el proceso</p> <p>Plan de mejoramiento Interno</p> <p>Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p> <p>Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Plan Operativo 2024 - 2025</p> <p>Gestión Documental</p> <p>Normograma</p>	<p>Verificar si se realiza seguimiento al diligenciamiento e impacto de los indicadores a los Lideres de proceso.</p> <p>Seguimiento Plan Estratégico 2022-2025.</p> <p>Seguimiento al cumplimiento del Plan Operativo 2024 - 2025</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Evaluar el Plan de mejoramiento Interno del proceso del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p> <p>Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR</p> <p>Verificar actualización del normograma del proceso</p> <p>Realizar revisión de la Gestión Documental del proceso de acuerdo con la estructura del SGC y listado maestro de documentos y registros</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

100-21-709

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

VERSIÓN: 05



SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 22 de 24

<p>PROCESO DE EVALUACIÓN</p>	<p>Incumplimiento en la aplicación del ciclo PHVA y el aseguramiento de la calidad mediante la ejecución de las Acciones correctivas, preventivas y de mejora.</p>	<p>CALIDAD</p> <p>Procedimiento control de documentos</p> <p>Instructivo elaboración de documentos</p> <p>Procedimiento control de registros</p>	<p>Verificar el cumplimiento de los Procedimientos y/o documento del proceso de evaluación, en la vigencia del segundo semestre 2024 y primer semestre 2025</p>	<p>NTC ISO 9001:2015</p> <p>6.1, 7.5, 8.5.6, 8.7, 9.1.1, 9.1.3, 9.2, 10.</p> <p>MECI 2014 - MIPG</p> <p>1.2.4, 1.3, 2, 2.3.1</p>	<p>15 y 16 de septiembre de 2025</p>	<p>María Esperanza Guerra Pabón - Líder de proceso</p>	<p>Sandra Oliveros, Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza Profesional Externo</p>	<p>8:00 am a 12:00 m y 2:00 pm a 6:00 pm</p>
	<p>Incumplimiento del plan estratégico-plan operativo</p>	<p>Procedimiento control de Salidas no conforme</p>	<p>Verificar acompañamiento de Control Interno a los procesos</p>					
	<p>Desviaciones en el proceso de Auditoría.</p>	<p>Procedimiento auditorías internas de calidad</p>	<p>Verificar si control interno realizo seguimiento a indicadores</p>					
	<p>Incumplimiento de la Competencia del Equipo Auditor.</p>	<p>Procedimiento acción correctiva/Preventiva- anual de la calidad</p>	<p>Verificar si control interno realizo seguimiento a Planes de mejoramiento</p>					
	<p>Ausencia o no disponibilidad de los auditados</p>	<p>MECI</p> <p>Modulo Control de Evaluación y Seguimiento</p>	<p>Verificar si control interno realizo seguimiento a Mapas de Riesgo</p>					
	<p>Incumplimiento del Plan de Mejoramiento pactado</p>	<p>Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Plan de mejoramiento Interno</p> <p>Plan de mejoramiento Auditoria General de la República AGR.</p> <p>Plan Estratégico 2022-2025</p> <p>Plan Operativo 2024 - 2025</p> <p>Normograma</p>	<p>Verificar si control interno realizo seguimiento a los Planes Operativos</p> <p>Verificar que Control Interno cumplió el Plan de Auditoria</p> <p>Verificar que los auditores internos</p>					



			<p>cumplen con las competencias exigidas</p> <p>Verificar si control interno y calidad cumple con el procedimiento de control de documentos y control de registros</p> <p>Verificar que control interno y calidad cumple con el procedimiento de auditorías internas establecido</p> <p>Seguimiento Mapa de Riesgos y Oportunidades del proceso</p> <p>Seguimiento Plan de mejoramiento Interno</p> <p>Seguimiento Plan de mejoramiento Auditoría General de la República AGR.</p> <p>Seguimiento Plan Estratégico 2023-2025</p> <p>Seguimiento Plan Operativo 2024 - 2025</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA

100-21-709

VERSIÓN: 05




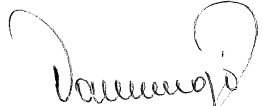
SC 4100-1

NTC ISO 9001:2015

PLAN DE AUDITORIA INTERNA BASADA EN RIESGOS

PÁGINA 24 de 24

<p>Reunión de cierre</p>	<p>25 de septiembre de 2025</p>	<p>Líderes de Proceso</p>	<p>Sandra L. Oliveros Godoy - Auditor Líder, Lavoissier Royero Mancera y Víctor Eduardo Flores - Profesionales Universitario, Jefferson Núñez, Mario Andrés Torres, Paola María Agudelo, Jennifer López Hernández - Manuel Isaza Manrique - Héctor Fidel Castaño Sorza - Maribel López Quintero Profesionales de Apoyo Externo</p>	<p>10:00 a.m.</p>
--------------------------	---------------------------------	---------------------------	--	-------------------

<p>ELABORÓ:</p>  <p>SANDRA LILIANA OLIVEROS GODOY Auditor líder</p>	<p>APROBÓ:</p>  <p>DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA Contralora Municipal</p>	<p>FECHA: 26 de agosto de 2025</p>
--	---	------------------------------------