



**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA 2018
OFICINA DE VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL**

FECHA: Septiembre 24 de 2018
OBJETIVO: REALIZAR AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO A LOS PROCESOS AUDITORES DE LA OFICINA DE VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL.
ALCANCE: Auditar los trámites de procedimientos y procesos de la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental, desde Enero 02 a Junio 31 de 2017.
RECURSOS: Personal humano adscrito a la Oficina Asesora de Control Interno.
CRITERIOS DE AUDITORIA: <ul style="list-style-type: none"> ❖ REVISIÓN AUDITORÍAS REGULARES, ESPECIALES Y EXPRES FINALIZADAS A LA FECHA. ❖ REVISIÓN ESPECIAL AL SEGUIMIENTO DEL TRÁMITE DE QUEJAS TRASLADADAS POR PARTICIPACIÓN CIUDADANA. ❖ REVISIÓN MEMORANDOS DE ASIGNACIÓN Y CUMPLIMIENTO DE TÉRMINOS PLANEADOS. ❖ REVISIÓN AL CUMPLIMIENTO DE LA LEY 594 DE 2000 (LEY DE ARCHIVO) ❖ REVISIÓN AL TRASLADO DE HALLAZGOS A ENTIDADES COMPETENTES.
EQUIPO AUDITOR: <ul style="list-style-type: none"> ➤ GERMAN PEREZ AMADO (Asesor Control Interno)
AUDITADO: OFICINA DE VIGILANCIA FISCAL Y AMBIENTAL [Jefe: Dr. JAVIER ENRIQUE GARCÉS ARIAS]

PROCESOS AUDITORES REVISADOS	N°	OBSERVACIÓN
AUDITORÍAS REGULARES	01	Se evidencia carpeta que contiene los impedimentos por parte de los funcionarios integrantes de los equipos auditores.
	02	Las Auditorías Regulares revisadas, que se encuentran debidamente terminadas, en su documentación, contienen toda la trazabilidad de la misma, desde su asignación hasta el traslado de los hallazgos a que hubiere lugar. Se evidencia cumplimiento de la normatividad.
AUDITORÍAS ESPECIALES	03	Revisadas las Auditorías Especiales realizadas a la fecha de corte, se evidencia cumplimiento de normatividad vigente, así como de los tiempos estimados para las mismas.
AUDITORÍAS EXPRESS	04	Se evidencia cumplimiento normativo y temporal de las quejas trasladadas por la Oficina de Participación Ciudadana a la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental que dan lugar a este tipo de auditoría express.
HALLAZGOS	05	Revisadas las carpetas de cada una de las Auditorías, tanto regulares como especiales o exprés, se evidencian los traslados de los Hallazgos a las entidades competentes dentro de los términos establecidos.



MEMORANDOS DE ASIGNACIÓN	06	Los Memorandos de Asignación se encuentran en cada una de las Auditorías establecidas.
GESTIÓN DE CALIDAD	07	En los oficios suscritos por la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental, se evidencia codificación que NO corresponde a la manejada por la Entidad ni autorizada por la Oficina Asesora de Planeación que maneja el tema de gestión de calidad de los formatos de cada dependencia.

RECOMENDACIONES

- En los oficios suscritos por la Oficina, se debe eliminar el radicado interno y utilizar solo el radicado de ventanilla única de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, el cual es el radicado institucional y es de uso obligatorio a toda la documentación que ingrese o salga de la entidad.

CONCLUSIONES

Se notifica el presente Informe de Auditoría al Dr. JAVIER ENRIQUE GARCÉS ARIAS, en calidad de Jefe de la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental, con el fin que proceda de manera inmediata a cumplir las recomendaciones dadas por el Grupo Auditor.

El presente informe se elaboró en base a la verificación de los documentos originales requeridos y que fueron aportados por la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental.

Nosotros, GERMAN PEREZ AMADO, declaramos, aceptamos y nos allanamos a cumplir compromiso de confidencialidad y de no divulgación de la información suministrada por la organización, en cumplimiento de la Legislación Colombiana Vigente. [Ley 1273 de 2009/Código Penal.]


GERMAN PÉREZ AMADO
Asesor Control Interno


El Notificado: **JAVIER ENRIQUE GARCÉS ARIAS**
Jefe Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental.

C.C. Dr. Jorge Gómez Vinamizar.- Contralor Municipal de Bucaramanga