

	CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	CIM-FO-008	
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Página 1 de 6	Revisión 1

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA BASADA EN
RIESGOS OFICINA ASESORA JURIDICA
VIGENCIA 2022 – PGA 2023**

FECHA: Mayo 26 de 2023
OBJETIVO: : Realizar auditoría de seguimiento a los procesos de la Oficina jurídica de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, correspondiente al periodo comprendido del último trimestre 2021 a vigencia 2022, con el acatamiento de las disposiciones legales exigidas, la inclusión de controles y acciones de mejoramiento, de acuerdo a los ejercicios de auditoría internos basada en riesgos
ALCANCE: Auditar los trámites de procedimientos y procesos de la Oficina Jurídica, desde el ultimo trimestre 2021 a diciembre 2022
RECURSOS: Personal humano adscrito a la Oficina de Control Interno.
CRITERIOS DE AUDITORÍA: La Oficina de Control Interno, practicará la Auditoría Interna Basada en Riesgos, observando el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, los procesos, los procedimientos, controles y planes implementados por la Oficina Jurídica y en especial, los riesgos identificados y trabajados en el Mapa de Riesgos, así: <ul style="list-style-type: none"> - PÉRDIDA Y DETERIORO DE EXPEDIENTES - VENCIMIENTO DE TÉRMINOS PROCESALES JUDICIALES Y ADMINISTRATIVOS - VENCIMIENTO DE TÉRMINOS DERECHOS DE PETICIÓN - INDICADORES DE GESTION
METODOLOGÍA: La evaluación se realizó teniendo en cuenta la normativa legal vigente y por la información aportada por el área que determina el cumplimiento del Proceso Auditado, así: <ol style="list-style-type: none"> 1. Consulta: se realizaron entrevistas al líder del proceso jurídico y se solicitó documentación al dueño del proceso. 2. Observación: Se analizó la información, respuestas y documentación aportada sobre los procedimientos y controles establecidos en el último trimestre 2021 y vigencia 2022. 3. Inspección: se estudiaron los documentos y registros como: expedientes en físico, términos Judiciales y Derechos de Petición, Indicadores de Gestión, entre otros. 4. Rastreo: Se confronto la información aportada frente a la trazabilidad de los procedimientos, y protocolos ejecutados por los trabajadores que participan en el proceso de Jurídica, el cual se realizó específicamente para probar la integridad de la información enviada. 5. Procedimientos Analíticos: Información y elementos encontrados durante las actividades anteriores y la observación o inspección, se utilizaron para identificar procedimientos no acordes con los efectivamente ejecutados.

	CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	CIM-FO-008	
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Página 2 de 6	Revisión 1

LIMITACIONES DE LA AUDITORÍA: La auditoría se realiza de manera presencial en las oficinas de la Contraloría Municipal de Bucaramanga.
EQUIPO AUDITOR: ARACELLY FIGUEROA PALOMINO
AUDITADO: OFICINA ASESORA JURIDICA Jefe Asesora Jurídica: CARLOS ANDRES HINCAPIE RUEDA

ASPECTOS RELEVANTES	N°	DESCRIPCIÓN
PÉRDIDA Y DETERIORO DE EXPEDIENTES	01	<p>La oficina Asesora Jurídica frente al riesgo de pérdida y deterioro de expedientes, se observa, realizo el procedimiento de rotulación y enumeración de las carpetas y expedientes con el fin de conservar en buen estado los expedientes y archivos. Se tiene como control de los expedientes que se prestan a las diferentes dependencias a través del libro radicador interno a fin de llevar una trazabilidad de todos los procesos y documentos que salen de la oficina.</p>  <p>Se observa en relación que a Diciembre 2022 los procesos judiciales que defiende en estrados judiciales la oficina asesora jurídica, en total son veintitrés (23) y se encuentran individualizados en carpetas separadas, siguiendo el orden procesal correspondiente. En cuanto al estado de los expedientes, certificó que se encuentran en muy buen estado y cumplen con las correspondientes normas de archivo. Cumplimiento de Ley 594 de 2000. es pertinente indicar que en la vigencia 2022, la oficina remitió al archivo central de la Contraloría de Bucaramanga, los expedientes que ya habían cumplido el tiempo de custodia de la Oficina jurídica.</p>

**VENCIMIENTO
DE PROCESOS
JUDICIALES**

02

Respecto al riesgo de posible vencimiento de procesos judiciales, y de los veintitrés (23) procesos judiciales activos de la dependencia, se realizan acciones para mitigar los riesgos así:

Hasta la fecha, se realizó la revisión todos los días del correo institucional a fin de verificar las notificaciones que realizan los Despachos Judiciales en los procesos en que se encuentra vinculada la Contraloría de Bucaramanga, igualmente, se revisó dos veces por semana los estados en la página web siglo XXI de la rama judicial de los procesos judiciales vigentes en la Entidad y que se encuentran tanto en Juzgados Administrativos, Tribunal Administrativo y Concejo de Estado, dando un total, dando un total acumulado de 2208 revisiones sobre 23 procesos activos .para la vigencia 2022

Revisión de correo electrónico todos los días, contando que el correo de la oficina jurídica se dispuso para notificaciones judiciales.

Prueba de lo expresado.

Nombre	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAR...	15/03/2022 8:15 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAR...	17/03/2022 8:15 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAR...	22/03/2022 8:28 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAR...	24/03/2022 8:14 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAR...	29/03/2022 8:01 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAR...	31/03/2022 8:30 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	3/05/2022 7:57 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	5/05/2022 1:41 p. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	10/05/2022 8:31 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	12/05/2022 8:27 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	17/05/2022 8:24 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	19/05/2022 8:07 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	24/05/2022 8:22 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	31/05/2022 7:55 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS MAY...	26/05/2022 8:38 a. m.	Microsoft Edge P...	114 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS OCT...	4/10/2022 2:11 p. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS OCT...	6/10/2022 7:57 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS OCT...	11/10/2022 7:53 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS OCT...	13/10/2022 8:00 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS OCT...	18/10/2022 9:15 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS OCT...	20/10/2022 8:57 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS OCT...	25/10/2022 9:48 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	1/09/2022 7:48 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	6/09/2022 8:01 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	8/09/2022 10:13 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	13/09/2022 8:36 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	20/09/2022 8:06 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	22/09/2022 8:14 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	27/09/2022 10:49 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB
ANDRES MARIÑO COBRO DINEROS SEPT...	29/09/2022 8:53 a. m.	Microsoft Edge P...	117 KB



Consulta De Procesos

Fecha de Consulta : Jueves, 29 de Septiembre de 2022 - 08:53:46 A.M.

Número de Proceso Consultado: 68001333300420210001000

Ciudad: BUCARAMANGA

Corporación/Especialidad: JUZGADOS ADMINISTRATIVOS DE BUCARAMANGA (ORAL)

Datos del Proceso			
Despacho		Proceso	
04 Juzgado del Consejo - Administrativo Oral		JUZGADO CUARTO ADMINISTRATIVO DE BUCARAMANGA	
Clasificación del Proceso			
Tipo	Clase	Recurso	Ubicación del Expediente
Ordinario	Nulidad y Restablecimiento del Derecho	04 Tipo de Recurso	Secretaría
Sujetos Procesales			
Demandante(s)		Demandado(s)	
-ANDRES ALFONSO MARIÑO MESA		- MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	

- Exportar archivo PDF
- Editar PDF
- Crear archivo PDF
- Comentar
- Combinar archivos
- Organizar páginas
- Comprimir PDF
- Censurar
- Preparar formulario
- Solicitar firmas electrónicas
- Rellenar y firmar
- Solicitar comentarios
- Más herramientas

Así mismo, respecto a la trazabilidad procesal y cronológica de los expedientes judiciales, se verifico que se tiene un cuadro Excel que se alimenta cada vez que se surte una actuación procesal, además se encuentra detallado los hechos de la demanda, las pretensiones, la cuantía, el juzgado, el juez de conocimiento, radicado del proceso, entre otros. (Evidencia se encuentra en el archivo de la auditoria.)

VENCIMIENTO DE TÉRMINOS DERECHOS DE PETICIÓN

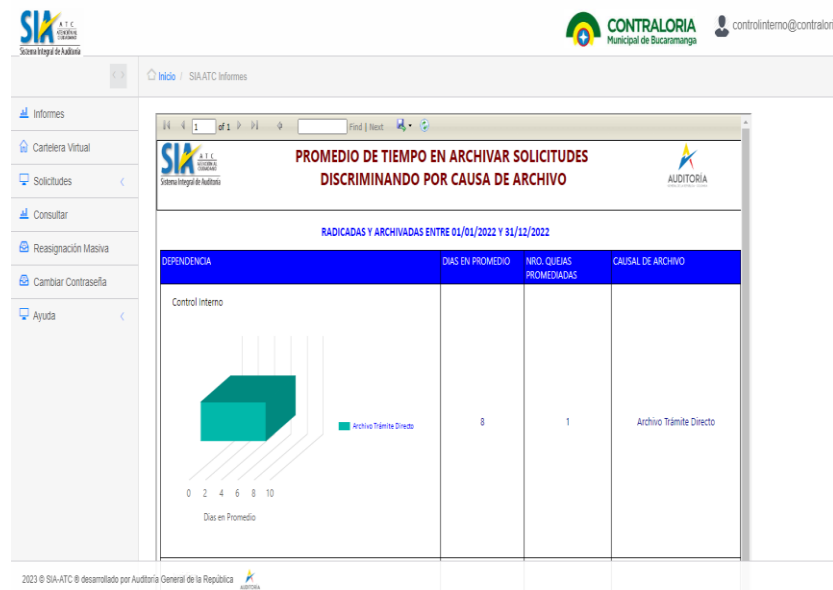
03

Respecto al vencimiento de términos en los de derechos de petición, se mitiga el riesgo revisando diariamente la plataforma SIA ATC, en aras de verificar si se encuentra alguna solicitud pendiente de contestar, igualmente, se revisa la ley 1755 de 2015 a fin de determinar el término con que se cuenta para resolver el tipo de solicitud como se refleja en el SIA ATC.



ESTADÍSTICA DE SOLICITUDES RECIBIDAS ENTRE: 01/01/2022 Y 31/12/2022


Dependencia	Nro. Solicitudes	Estado
Control Interno	1	Archivo Trámite Directo
	1	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Jurídica	12	Archivo Trámite Directo
	12	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Participación Ciudadana	16	Archivo Trámite Directo
	1	Eliminado
	88	Archivo por Traslado Entidad Externa
	3	Archivo por Desistimiento
	108	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Secretaria General	57	Archivo Trámite Directo
	1	Archivo por Desistimiento



RADICADAS Y ARCHIVADAS ENTRE 01/01/2022 Y 31/12/2022

DEPENDENCIA	DIAS EN PROMEDIO	NRO. QUEJAS PROMEDIADAS	CAUSAL DE ARCHIVO
Control Interno	8	1	Archivo Trámite Directo

Una vez notificado por correo del SIA-ATC; se analiza la petición se resuelve en el término de 3 a 5 días, estando por debajo del termino

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO		CIM-FO-008	
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA		Página 5 de 6	Revisión 1

		<p>legal, como se puede observar en el cuadro del SIA-ATC el promedio del tiempo de archivar solicitudes.</p>
PLANES, INDICADORES Y PLAN DE MEJORAMIENTO	04	<p>No existen planes de mejoramiento para la dependencia auditada ni por control interno.</p> <p>Para la vigencia 2023 existen acciones a ejecutar para el plan de mejoramiento de la AGR.</p> <p>Los planes e indicadores tienen cumplimiento con las actuaciones revisadas en virtud del mapa de riesgos.</p>
CONCLUSIONES		
<p>El proceso de la oficina Jurídica, tiene debidamente organizado el archivo, el cuadro de control, el libro radicador para préstamos de procesos, Cumpliendo la Ley 594 de 2000. Se debe destacar que para la vigencia 2022 la oficina remitió al archivo central de la Contraloría de Bucaramanga, los expedientes que ya habían cumplido el tiempo de custodia de la Oficina jurídica.</p> <p>Se cuenta con controles definidos para el vencimiento de términos judiciales y vencimiento de términos derechos de petición para la mitigación de riesgos en el desarrollo de las actividades; por lo tanto no se evidencio materialización de los mismos.</p> <p>Revisando el indicador de gestión que tiene la oficina se debe revisar para su ajuste, eliminación o creación de nuevos indicadores que midan la gestión del proceso.</p>		
NO CONFORMIDADES		
<p>En la revisión del proceso de Auditoria basada en riesgos para el último trimestre 2021 a Diciembre de 2022 no se generan inconformidades de control interno.</p>		
RECOMENDACIONES		
<p>Revisar los indicadores de Gestión para que se mida y controle verdaderamente la gestión del proceso.</p>		

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	CONTROL INTERNO Y MEJORAMIENTO CONTINUO	CIM-FO-008	
	INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	Página 6 de 6	Revisión 1

El presente informe es de carácter **DEFINITIVO**, y al no detectarse acciones que impliquen posibles faltas disciplinarias y/o penales, no prospera el derecho de reposición y apelación al mismo.

Yo, **ARCELLY FIGUEROA PALOMINO**, declaro, acepto y me allano 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.



ARCELLY FIGUEROA PALOMINO
Asesor Control Interno