



PROCESO GESTION AUDITORIA

Código: FT-GAUD-020

Serie:100-1.3-18

INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN


Versión: 03

Página 1 de 4

FECHA DE EMISIÓN DEL PRE-INFORME: DÍA 31 MES 05 AÑO 2023

Proceso/Dependencia Auditada:	Planeamiento Vial
Líder de Proceso:	Jorge Alberto Pérez Jiménez
Objetivo de la Auditoría:	Evaluar las actuaciones del proceso gestión planeamiento vial referente a la emisión de estudios técnicos, funcionamiento de la red semafórica y movilidad del municipio Bucaramanga.
Alcance de la Auditoría:	Verificar las actuaciones del proceso gestión planeamiento vial para el periodo comprendido entre el primero (1) de enero de 2022 al treinta y uno (31) de Diciembre de 2022
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none">• Normatividad legal vigente a nivel nacional y territorial• Procedimientos y formatos internos• Entrevistas realizadas• Trabajo de campo• Muestreo aleatorio• Resoluciones internas• Metodología de auditoria basada en riesgos
Equipo Auditor	OMAIRA JEREZ TAMI - Auditor Líder JHON GERMAN LÓPEZ - Auditor de Apoyo TANIA KATHERINE MANZANO BARRERA - Auditor de Apoyo ANDRÉS ORLANDO RUEDA PEÑA - Auditor de Apoyo

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría					Reunión de Cierre					
Día	07	Mes	02	Año	2023	Desde	07/02/23	Hasta	31/05/23	Día	31	Mes	05	Año	23

	PROCESO GESTION AUDITORIA	Código: FT-GAUD-020
		Serie:100-1.3-18
	INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN	Versión: 03
		Página 2 de 4

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

La oficina de control interno se constituye como el “control de controles” por excelencia. Mediante su labor evaluadora determina la efectividad del sistema de control interno de la entidad con el objetivo de contribuir a la Alta Dirección en la toma de decisiones que orienten el accionar administrativo hacia la consecución de los fines estatales.

El diseño, implementación y mantenimiento del sistema de control interno y la ejecución de los controles establecidos es una responsabilidad del representante legal y de los líderes de los diferentes procesos de la entidad. Así mismo el sistema de control interno, previsto en la Ley 87 de 1993, se enmarca como una de las dimensiones de MIPG y, busca asegurar que las demás dimensiones cumplan su propósito y lleven al cumplimiento de resultados con eficiencia, eficacia, calidad y transparencia en la gestión pública.

En este sentido el proceso de Planeamiento Vial tiene como objetivo Elaborar los estudios técnicos de tránsito requeridos; mantener en funcionamiento la red de semaforización y la señalización vial con el fin de mejorar la movilidad por la malla vial del municipio de Bucaramanga dando cumplimiento a la legislación y normatividad de tránsito y transporte vigentes. Identificar las necesidades establecidas en los estudios técnicos de planeamiento vial y elaborar los conceptos técnicos pertinentes para mantener en funcionamiento la red de semaforización y señalización del municipio de Bucaramanga, de modo que contribuya a mejorar la movilidad vehicular y peatonal mediante el cumplimiento a la legislación y normatividad de tránsito y transporte vigente. De igual forma con las nuevas dinámicas de gestión administrativa enmarcadas dentro del MIPG las acciones misionales desarrolladas por la entidad fundamentan un eje central para la obtención de resultados. Por lo expuesto el equipo auditor tomo la decisión de estructurar la auditoria basada en riesgos y baso su análisis en tres capítulos: 1. Análisis de Estudios y conceptos técnicos, 2. Análisis de la Red Semafórica, y 3 Análisis de Riesgos Identificados en el Proceso.

Antes de abordar cada uno de los capitulo y procurando por la implementación del sistema de control interno en cada uno de los aspectos de la entidad, la oficina de control interno realizo análisis al punto de control de partida del proceso el cual corresponde al control de solicitudes encontrando la siguiente:

HALLAZGO	RECOMENDACION
Desactualización e ineficiencia de Formato FT-PLV-001 Control de Solicitudes	Actualizar, optimizar y diligenciar completamente el formato FT-PLV-001 control de solicitudes, que permita agregar valor a la información recolectada y establecer un punto de control adecuado dentro del proceso
Desactualización del “Manual de especificaciones técnicas para la elaboración, implementación y seguimiento del plan de manejo de tránsito (PMT)”	Actualizar el “Manual de especificaciones técnicas para la elaboración, implementación y seguimiento del plan de manejo de tránsito (PMT)”



<p>Incumplimiento en la aplicación de formatos establecidos dentro del procedimiento</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Solicitar a la Oficina Asesora de Calidad la inclusión del Formato FT-PLV- 026 Acta de Comité de tráfico PMT no como reemplazo del Formato FT-PLV-002 Programación de visitas técnicas de planeamiento vial, sino como complemento del procedimiento a seguir para la atención de la aprobación y seguimiento de los PMT. • Mantener los formatos existentes
<p>Deficiencia en la gestión administrativa y ausencia de seguimiento a la implementación de los PMT</p>	<p>Establecer lista de chequeo que garantice la organización de cada carpeta para la implementación de los PMT; incluyendo el seguimiento con sus soportes establecidos.</p> <p>Dar la debida organización de la trazabilidad de las actuaciones en los PMT en concordancia con lo dispuesto en la ley 594 del 2000 en lo referente a la unidad documental</p>
<p>Inexistencia de procedimiento para la autorización de eventos especiales programados.</p>	<p>Establecer un procedimiento donde se identifique cada una de las etapas para la obtención de los permisos correspondientes a los eventos especiales programados, se identifique los tiempos de resolución, los responsables y los respectivos puntos de control</p>
<p>Carencia de mantenimiento físico a la infraestructura de la central semafórica.</p>	<p>Realizar el respectivo mantenimiento físico a la infraestructura de la central semafórica.</p>
<p>Incumplimiento en la programación del mantenimiento preventivo de los equipos de Control Central</p>	<p>Realizar el mantenimiento preventivo anual especializado de los equipos de control central con el fin de contribuir al aumento de su vida útil, reducir los periodos de inactividad no deseados de esos equipos y reducir los costos de mantenimiento por los imprevistos que se puedan presentar.</p>
<p>Falta de modernización de la red semafórica del municipio de Bucaramanga</p>	<p>Incursionar en la modernización de la red semafórica</p>



PROCESO GESTION AUDITORIA

Código: FT-GAUD-020

Serie:100-1.3-18

INFORME FINAL DE AUDITORÍA INTERNA DE GESTIÓN

Versión: 03

Página 4 de 4

RECOMENDACIÓN GENERAL

El equipo auditor recomienda al líder del proceso leer y socializar el presente informe con su equipo de trabajo y formular el respectivo plan de mejoramiento dentro de los 15 días siguientes a la entrega del mismo. De igual forma exhorta al Coordinador del grupo planeamiento vial a continuar fortaleciendo cada uno de sus procesos en aras de un mejoramiento continuo

OMAIRA JEREZ TAMI

Asesora Control Interno Gestión - Auditor líder

JHON GERMAN LÓPEZ

Auditor de apoyo

ANDRÉS ORLANDO RUEDA PEÑA

Auditor de apoyo

TANIA KATHERINE MANZANO BARRERA

Auditor de apoyo