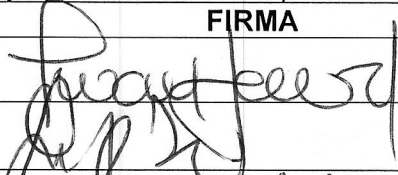
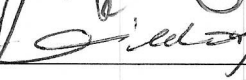
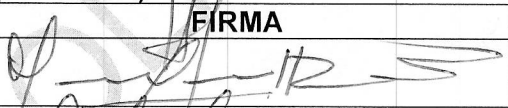


|                                                                                                                |                              |                         |                       |        |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------|------------------|
| <br>CONCEJO DE<br>BUCARAMANGA | ACTA DE REUNION DE AUDITORIA |                         |                       |        |                  |
|                                                                                                                | Version: 03                  | Fecha:<br>marzo de 2025 | Código:<br>GEC -FT-01 | Serie: | Página<br>1 de 1 |

|                 |                                   |   |  |        |
|-----------------|-----------------------------------|---|--|--------|
| TIPO DE REUNIÓN | APERTURA                          | X |  | CIERRE |
| FECHA           | Junio 03-2025                     |   |  |        |
| LUGAR           | Secretaria General                |   |  |        |
| PROCESO         | SECRETARIA GENERAL PLAN AMBIENTAL |   |  |        |

| ASISTENCIA (Por parte del proceso o dependencia auditada) |                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| NOMBRE                                                    | FIRMA                                                                              |
| Juan Sebastian Navarro Arce                               |  |
| Jenny Paro Valencia Martinez                              |  |
| Gilda Fuentes Galván                                      |  |
|                                                           |                                                                                    |

| ASISTENCIA (Por parte del equipo auditor) |                                                                                      |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| NOMBRE                                    | FIRMA                                                                                |
| Ludwing A. Monrigo Román                  |  |
| Diego Esteban Aulay Carras                |  |
| Danda Elena Fendora Rodriguez             |  |
|                                           |                                                                                      |

PRESENTACION:

la hora señalada se da inicio a la reunión de apertura de la auditoria al procesos o dependencia procediendo a hacer la presentación del equipo auditor indicando sus funciones.

Igualmente se hace la presentación de los funcionarios que atenderán la auditoria designando a Gilda Fuentes Galvan, como enlace entre el equipo auditor y el equipo auditado.

Se explica el plan de auditoria y la metodología a seguir, así mismo se dieron a conocer los objetivos, el alcance, los criterios, observaciones y fechas de ejecución y cierre de la misma.

PROPOSITO Y OBJETIVOS DE LA AUDITORIA:

El equipo auditor explico el propósito general de los objetivos de la auditoria a realizar, contenidos en el plan de auditoria. Y se toma asistencia de los presentes. (Adjunto Formato Asistencia).

|                                                                                                               |                           |                         |                      |        |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------|--------|---------------|
| <br>CONCEJO DE<br>BUCARAMANGA | PLAN DE AUDITORIA INTERNA |                         |                      |        |               |
|                                                                                                               | Version: 04               | Fecha:<br>marzo de 2025 | Código:<br>GEC-FT-02 | Serie: | Página 1 de 2 |

|                  |                                                                               |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| AUDITORÍA NÚMERO | 01-2025 (01.01.2025 – 30.05.2025)<br>AUDITORIA ESPECIAL PLAN MENEJO AMBIENTAL |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |                    |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|
| AUDITOR LIDER                    | LUDWING ANTONIO MANRIQUE ROMAN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |                    |
| EQUIPO AUDITOR                   | DIEGO ESTEBAN AVILA – SANDRA MILENA MENDOZA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |                    |
| OBJETIVO DE LA AUDITORÍA INTERNA | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar el cumplimiento normativo en la temática correspondiente al Plan de Manejo Ambiental planeación de acuerdo del Concejo de Bucaramanga, procesos, procedimientos y en general lo referente al modelo estándar de control interno</li> <li>• Constatar el cumplimiento de las normas constitucionales, legales, de autocontrol y autorregulación que son aplicables al Plan de manejo Ambiental del Concejo de Bucaramanga.</li> <li>• Verificar las actividades relativas al desarrollo del plan de manejo ambiental, para determinar el grado de eficiencia, eficacia y economía en el manejo de los recursos.</li> <li>• Constatar el cumplimiento de las acciones contenidas en los procedimientos, formatos y actividades descritas en la documentación del proceso.</li> </ul> |       |                    |
| ALCANCE                          | La Auditoría Interna Especial del Plan de manejo Ambiental se desarrollará para todas las actividades adelantadas por este proceso durante el periodo (01.01.2025 – 30.05. 2025), sin perjuicio de la documentación generada en años anteriores y que por razón de la presente auditoría deban ser tenidos en cuenta para su revisión y/o análisis.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       |                    |
| CRITERIOS DE AUDITORÍA           | Políticas, planes, programas, procesos y procedimientos señalados en la normatividad legal pertinente y vigente al funcionamiento del Concejo de Bucaramanga. (plan estratégico 2024– 2027; plan de acción, entre otros.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |                    |
| OBSERVACIONES                    | La presente auditoria ocupa el espacio y tiempo determinado; es decir, las instalaciones de la Oficina de Secretaria General del Concejo de Bucaramanga.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |                    |
| FECHA DE EJECUCIÓN               | 03-06-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       |                    |
| REUNIÓN DE APERTURA              | 03-06-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | LUGAR | Secretaria General |
| REUNIÓN DE CIERRE                | 04-06-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | LUGAR | Secretaria General |





### REGISTRO DE ASISTENCIA REUNIÓN DE APERTURA Y CIERRE

Página 1 de 1

[illegible]



**REGISTRO DE ASISTENCIA REUNIÓN DE APERTURA Y CIERRE**

Página 1 de 1

**PROCESO:**

[illegible]



|                                         |                                                                            |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Fechas de auditoria                     | APERTURA: 03.06.2025<br>CIERRE: 04.06.2025                                 |
| Organización                            | CONCEJO DE BUCARAMANGA                                                     |
| Proceso                                 | PLAN DE MANEJO AMBIENTAL (SECRETARIA GENERAL)                              |
| Auditados                               | JUAN SEBASTIAN NAVARRO(secretario), GILDA FUENTES, YENNY VALENCIA          |
| Áreas Auditadas                         | SECRETARIA GENERAL                                                         |
| Auditor Líder                           | LUDWING ANTONIO MANRIQUE ROMAN                                             |
| Miembros adicionales del equipo auditor | DIEGO ESTEBAN AVILA (contratista.)<br>SANDRA MILENA MENDOZA (contratista.) |

1. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

- Verificar el cumplimiento normativo en la temática correspondiente al Plan de Manejo Ambiental de acuerdo del Concejo de Bucaramanga. Procesos, Procedimientos y en general lo referente al modelo estándar de control interno.
- Constatar el cumplimiento de las normas constitucionales, legales, de autocontrol y autorregulación que son aplicables al Plan de manejo Ambiental en el trabajo del concejo de Bucaramanga.
- Verificar las actividades relativas programadas en el plan de manejo ambiental en el trabajo, para determinar el grado de eficiencia, eficacia y economía en el manejo de los recursos.
- Constatar el cumplimiento de las acciones contenidas en los procedimientos, formatos y actividades descritas en la documentación del proceso.

2. ALCANCE DE LA AUDITORIA

La Auditoría Interna Especial Plan de Manejo Ambiental en el concejo de Bucaramanga se desarrollará para todas las actividades adelantadas por este proceso durante el periodo (01.01.2025 – 30.05.2025), sin perjuicio de la documentación generada en años anteriores y que por razón de la presente auditoría deban ser tenidos en cuenta para su revisión y/o análisis.

3. CRITERIOS DE LA AUDITORIA

Políticas, planes, programas, procesos y procedimientos señalados en la normatividad legal pertinente y vigente al funcionamiento del Concejo de Bucaramanga. (plan estratégico 2024 – 2027; entre otros.)

4. METODOLOGIA Y DESARROLLO DE LA AUDITORIA

- Metodología:

## INFORME DE AUDITORIA

Version: 04

Fecha:  
marzo de 2025

Código:  
GEC-FT-04

Serie:

Página 2 de 4

Se realiza la auditoria de forma presencial con solicitud de documentos para su estudio, revisión y análisis para probar la integridad de la información, entrevista con el líder del proceso y consulta de base de datos del proceso en la página web.

La auditoría se desarrolló durante el día 03 de Junio de 2025, en los cual se realizó visita en sitio en la oficina de secretaria general con el fin revisar de forma aleatoria los documentos, carpetas, proceso, cronogramas establecidos en el plan de manejo ambiental 2025 etc. y el equipo auditor tomo nota de sus apreciaciones y observaciones en documentos de trabajo que sirven de insumo para la elaboración del informe de auditoría final.

Igualmente se da cumplimiento al programa anual de auditorías para la vigencia 2025 planeado por la Oficina Asesora de Control Interno y aprobado por el Comité Institucional Coordinador de Control Interno CICC del Concejo Municipal de Bucaramanga.

- **Anuncio de Auditoria:**

Se realizó mediante oficio No.016-2025 enviado al secretario general como responsable de la elaboración y cumplimiento del plan de manejo ambiental 2025 a través de la ventanilla única el día 27 de mayo de 2025 y firmado por el Asesor de Control Interno

- **Reunión de Apertura:**

Se realizó reunión en la oficina de sistemas el día 03 de junio de 2025 a la hora señalada para tal fin, en dicha reunión se explica el plan de auditoria y la metodología a seguir, así mismo se dieron a conocer los objetivos, el alcance, criterios, observaciones, definición de fechas de ejecución y cierre y se presentan los equipos de auditoria y auditados.

- **Recolección y Análisis de la Información:**

En el plan de auditoria explicado al equipo auditado se identificó la información a solicitar la cual fue entregada de manera oportuna, corroborando el análisis del equipo auditor en la visita a la oficina de secretaria general y la página web de la entidad.

- **Reunión de Cierre:**

Se realizó reunión el día 04 de junio de 2025, nuevamente con la participación del Líder del Proceso del plan de manejo ambiental, el Asesor de Control Interno donde se recordó el objeto, alcance y metodología usada en el desarrollo de la auditoria. Igualmente se dieron a conocer las fortalezas y aspectos positivos del ejercicio de auditoria. Finalmente se dejan algunas recomendaciones para la mejora continua del proceso de gestión financiera al interior del Concejo Municipal.

- **Informe Final:**

se realiza la entrega del informe final de auditoria por parte de la Oficina de Control Interno al líder del proceso auditado y se le informa que el mismo se enviara al jefe de la entidad.

5. RESULTADOS DE LA AUDITORIA

|         |                                               |
|---------|-----------------------------------------------|
| PROCESO | PLAN DE MANEJO AMBIENTAL (SECRETARIA GENERAL) |
| LIDER   | Juan Sebastián Navarro Herazo                 |

CUMPLIMIENTO EN LAS ACTIVIDADES DEL PLAN DE MANEJO AMBIENTAL CON CORTE AL 30 DE MAYO DE 2025.

se realiza seguimiento mediante a la pagina web a que este publicado en la página de la corporación el plan de ambiental del concejo de Bucaramanga mediante la resolución 012-2025 se adopta el plan de manejo ambiental.

En las acciones y actividades necesarias escritas y desarrolladas en el plan de manejo ambiental la secretaria general adjudica un contrato por medio de prestación de servicios con la señora YENNY ROCIO VALENCIA mediante el objeto contractual "prestar servicios de apoyo a la gestión en el seguimiento y ejecución de las diferentes actividades que se adelanten en temas relacionados con el plan de manejo ambiental del concejo municipal de bucaramanga" con el número de contrato 056-2025 con acta de inicio del 3 de febrero de la presente anualidad, donde se inicia con el cumplimiento de la lista de cheque cumpliendo con rigurosidad las actividades plasmadas en el plan para la actual vigencia, tales como la actualización constante de la información conformación y capacitaciones, continuado con el cumplimiento de los compromisos mediante elaboración y presentación de cronograma de actividades a ejecutar para dar cumplimiento con el plan ambiental.

Se realiza seguimiento a la elaboración del cronograma de actividades a desarrollar para el cumplimiento del plan de manejo ambiental

EJECUCION PLAN DE ACCION O PLAN DE TRABAJO ANUAL A CORTE 30 DE MAYO DE 2025

Una vez estudiados y analizados cada uno de las actividades que conforman el plan de trabajo ambiental de la entidad y su comportamiento en la ejecución a 30 de mayo de 2025, el equipo auditor plantea los siguientes aspectos generales.

Se verifica la actualización mediante resolución 012-2025, se verifica la persona que diseña e implementa la ejecución con la verificación de los soportes y documentos exigidos por la ley colombiana para ejercer las funciones de desarrollo de sistemas en la corporación.

Se realiza una seguimiento a la matriz conesa y el desarrollo de la matriz en el concejo de Bucaramanga

Se verifica en sitio las actas elaboradas y registro de asistentes a capacitaciones para el cumplimiento del plan ambiental

|                              |  |
|------------------------------|--|
| HALLAZGOS U<br>OBSERVACIONES |  |
|------------------------------|--|



6. OBSERVACIONES GENERALES

El coordinador del plan de manejo ambiental cumple con entrega de los informes solicitados por la Oficina de Control Interno en la presente auditoria.

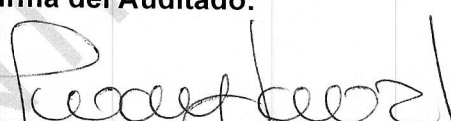
El manejo y la ejecución del plan presentado para la vigencia en el los parámetros establecidos en su desarrollo en el cronograma de trabajo en la presente anualidad se llevó a cabo atendiendo los lineamientos y parámetros estipulados en la normatividad pertinente y más concretamente el principio de planeación.

Mantener el orden de los documentos para evitar contra tiempos.

7. CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA

La auditoría se llevó a cabo bajo las directrices del acervo normativo pertinente, se encontró buena disponibilidad de las personas inmersas en el proceso de PLAN DE MANEJO AMBIENTAL y los informes que fueron solicitados se entregaron a satisfacción.

Revisado y comunicado lo anterior se procedió en reunión llevada a cabo el día 04 de junio de 2025, a las 11:50 a.m. en la oficina de secretaria general del Concejo de Bucaramanga a firmar y hacer entrega del informe respectivo de la auditoria interna.

|                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Firma del auditor líder:</b><br><br><b>LUDWING ANTONIO MANRIQUE ROMAN</b><br>Asesor Control Interno | <b>Firma del Auditado:</b><br><br><b>JUAN SEBASTIAN NAVARRO HERAZO</b><br>Secretario General |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Proyecto: Sandra melena mendoza  
Contratista Apoyo Profesional OCI