| CONCEJO MUNICIPAL DE SAN JOSE DE CUCUTA | EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y MEJORA | |
|---|---|---|
| | PROCESO DE EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y MEJORA | |
| | PROCESO DE EVALUACIÓN | Página 1 de 1 |
| | ACTA DE APERTURA DE AUDITORIA INTERNA | |

| Fecha de inicio: 7 de julio | Hora de inicio: 3:00 p.m | | |
|---|---|---|---|
| Nombre auditor principal: Erika Gómez Guadrón | | | |
| Auditores | Firma | Auditados | Firma |
| Erika Gómez Guadrón | Erika Gomez | Cherry Gregorio Suarez Yañez | |
| | | | |

**ALCANCE Y OBJETIVOS DE LA AUDITORIA**

OBJETIVO: Fortalecer la gestión del área jurídica mediante el adecuado seguimiento y control de los procesos de contratación, la atención de casos jurídicos y la supervisión de las convocatorias públicas, garantizando el cumplimiento normativo y la transparencia institucional.

ALCANCE: La auditoría abarcará la revisión de los procesos de contratación, la gestión de los asuntos jurídicos y el cumplimiento de la normativa aplicable en las convocatorias públicas, evaluando la suficiencia y eficacia de los controles establecidos, así como la transparencia y conformidad legal de las actuaciones del área jurídica.

**METODOS Y PROCEDIMIENTOS PARA LA AUDITORIA**

- ✓ Planeación de la Auditoria: Se revisa la normatividad aplicable y se elaborada la lista de verificación para evaluar el Subproceso
- ✓ Envió comunicaciones al subproceso auditado
- ✓ Ejecución de la Auditoria. Aplicación de las Listas de Verificación.
- ✓ Revisión de Documentos:
- ✓ Plan de Acción
- ✓ Procesos y Procedimientos (Caracterización del Subproceso actualizada)
- ✓ Consolidación del Informe de Auditoria

**OBSERVACIONES**

| AGENDA |
|---|
| 1. Presentación y saludo |
| 2. Objeto de la visita |
| 3. Desarrollo y solicitudes de la visita |
| 4. Finalización de la visita |

Auditoria área jurídica

Desarrollo de la agenda

Julio 7 de 2025

Siendo las 3:00 P.m. se hizo presenta el contratista con funciones de auditor con la finalidad de realizar la auditoria a los procesos y procedimientos competentes al cargo asesor jurídico de la entidad. Atiende la auditoria el funcionario Cherry Gregorio Suarez Yañez, quien muestra su disposición con el desarrollo de la auditoría.

Acto seguido, se le explica al funcionario el objeto de la auditoría interna, se continúa diligenciado el acta que da apertura a la auditoria. A continuación, se procede a tomar una muestra de cada proceso adelantado por esta área, con los cuales se realiza revisión de documentos verificando que se cumpla con los lineamientos normativos y los procesos administrativos para cada caso, dentro de las muestras tomadas se observa que sea cumplido con las etapas del proceso contractual, se sugiere realizar la unificación de los formatos de tal manera que permita un manejo coherente de la información. Acto seguido, se indaga al funcionario auditado si la entidad formuló y aprobó la Política de Prevención del daño Antijurídico. Quien manifiesta, que hasta el momento no se ha proyectado que revisara y analizaran la competencia. Continuando con la auditoria se pudo constatar que la entidad por su naturaleza tiene algunos procesos que están en curso los cuales se encuentran debidamente organizados. Ahora bien, en cuanto a las convocatorias públicas se indica que están previstas a desarrollarse en el último trimestre del presente año.

Terminada la lista de verificación, el contratista con funciones de auditor hace unas sugerencias entorno a la importancia de la estandarización de los formatos para cada proceso. E igualmente, señala como perentorio la proyección de la política de daño antijurídico, la cual permitirá un cumplimiento en la política de la defensa jurídica de Modelo de planeación y gestión y por ende de la evaluación de la gestión institucional.

Siendo las 5:45 p-m. se da por terminada la auditoria.

En constancia firma

| Asistentes | Firma |
|---|---|
| Erika Gómez Guadrón | Erika Gomez |
| Cherry Gregorio Suarez Yañez | |

De lo anterior se dejará copia de la respectiva acta que se levante dentro del procedimiento

| CONCEJO MUNICIPAL DE SAN JOSÉ DE CÚCUTA | EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y MEJORA | |
|---|---|---|
| | PROCESO DE EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y MEJORA | |
| | PROCESO DE EVALUACIÓN | |

| **Fecha de Cierre Proceso Auditor** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Día** | 11 | | | **Mes** | julio | | | **Año** | 2025 | | | | | | | | |
| **Proceso:** | Gestión Jurídica | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):** | Cherry Gregorio Suarez Yañez | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Objetivo de la Auditoría:** | Verificar el cumplimiento de la normatividad aplicable y la adecuada gestión de los procedimientos del área jurídica, evaluando la eficacia y eficiencia de los procesos, y confirmando que se encuentren debidamente documentados, actualizados e implementados conforme a la normativa vigente. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Alcance de la Auditoría:** | Determinar el estado de cumplimiento de la normatividad vigente en los procedimientos ejecutados por el área jurídica del Concejo Municipal de Cúcuta, verificando que sus procesos se desarrollen de manera eficaz, eficiente y conforme a la documentación establecida. | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Criterios de la Auditoría:** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Reunión de Apertura** | | | | | | | **Ejecución de la Auditoría** | | | | **Reunión de Cierre** | | | | | | |
| **D** | **07** | **M** | **07** | **A** | **2025** | | **Desde** | **07** | **Hasta** | **11** | **D** | **11** | **M** | **07** | **A** | **2025** | |
| **Representante Alta Dirección** | | | | | | | **Jefe oficina de Control Interno** | | | | **Auditor Líder** | | | | | | |
| TONNY GONZALO RIATIGA MAZO | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **EQUIPO AUDITOR** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Erika Gómez Gualdron** | | | | | | | **Contratista** | | | | | | | | | | |

**OBSERVACIONES:**

Durante la revisión, se identificó la falta de unificación de formatos y la necesidad urgente de proyectar la política de prevención del daño antijurídico, con el fin de fortalecer la gestión y garantizar el cumplimiento normativo.

| **APROBACION CIERRE DE AUDITORIA** | | |
|---|---|---|
| **Nombre Completo** | **Cargo** | **Firma** |
| **Tonny Gonzalo Riatiga Mazo** | **Secretario General**<br>**Director Administrativo** | |
| | | |



Ehl

| Fecha de Emisión del Informe | Día: 11 | Mes: 07 | Año: 2025 |
|---|---|---|---|
| Proceso: | Gestión Jurídica | | |
| Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s): | Cherry Gregorio Suarez Yañez | | |
| Objetivo de la Auditoría: | Verificar el cumplimiento de la normatividad aplicable y la adecuada gestión de los procedimientos del área jurídica, evaluando la eficacia y eficiencia de los procesos, y confirmando que se encuentren debidamente documentados, actualizados e implementados conforme a la normativa vigente. | | |
| Alcance de la Auditoría: | Determinar el estado de cumplimiento de la normatividad vigente en los procedimientos ejecutados por el área jurídica del Concejo Municipal de Cúcuta, verificando que sus procesos se desarrollen de manera eficaz, eficiente y conforme a la documentación establecida. | | |
| Criterios de la Auditoría: | • Cumplimiento de la normatividad vigente<br>• Tiempo de respuesta frente a requerimientos legales y casos jurídicos.<br>• Cumplimiento de plazos en la revisión y seguimiento de procesos de contratación y convocatorias públicas.<br>• Documentación y estandarización de formatos<br>• Identificación, prevención y mitigación de riesgos legales y administrativos.<br>• Aplicación de políticas internas<br>• Evidencia de seguimiento y trazabilidad en los procesos jurídicos. | | |
| Metodología: | | | |

| Reunión de Apertura | | | | | | Ejecución de la Auditoría | | | | Reunión de Cierre | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Día | 7 | Mes | 7 | Año | 25 | Desde | 7 | Hasta | 11 | Día | 11 | Mes | 7 | A | 25 |

| Representante Alta Dirección | Jefe oficina de Control Inte | Auditor Líder |
|---|---|---|
| | | |
| EQUIPO AUDITOR | | |
| Erika Gómez Guadrón | Contratista | |
| | | |

RESUMEN EJECUTIVO

Durante la auditoría al área jurídica del Concejo Municipal de Cúcuta, se verificó el cumplimiento de los procedimientos contractuales y administrativos, constatando que los procesos en curso están



hh1

debidamente organizados. Se identificó la necesidad de unificar los formatos y de proyectar la Política de Prevención del daño antijurídico para fortalecer la gestión, garantizar transparencia y mejorar la planeación institucional. Las convocatorias públicas se encuentran programadas para el último trimestre del año.

**RESULTADOS DE LA AUDITORIA**

Se verificó el cumplimiento de los procesos contractuales con las etapas establecidas, que los e los documentos se encuentran debidamente organizados, constatando un manejo adecuado de los procedimientos ejecutados por el área

Durante la revisión, se identificó la falta de unificación de formatos utilizados en los distintos procedimientos, lo que dificulta la trazabilidad y coherencia de la información, representando una oportunidad de mejora en la estandarización y control de los procesos administrativos.

En cuanto a la Política de Prevención del Daño Antijurídico, son contras

Finalmente, se verificó que las convocatorias públicas se encuentran programadas para desarrollarse en el último trimestre del año, cumpliendo con la planificación prevista y asegurando la continuidad y seguimiento de los procesos administrativos de la entidad.

**RECOMENDACIONES**

Se recomienda elaborar la política de daño antijurídico y gestionar la unificación de los formatos para los diferentes procesos

**ELABORACION DEL INFORME DE AUDITORÍA**

| Nombre Completo | Cargo | Firma |
|---|---|---|
| Erika Gómez Guadrón | Contratista | |
| | | |

**APROBACION INFORME DE AUDITORIA**

| Nombres Completo | Firma |
|---|---|
| TONNY GONZALO RIATIGA MAZO | |
| JEFE DE CONTROL INTERNO | |
| Fecha: | |

Constancia se firma en San José de Cúcuta, a los 11 días del mes de julio del 2025



Shl