

Bucaramanga, 13 de marzo de 2025

Ingeniero
Oscar Mauricio Sanabria Morales
Jefe Oficina Asesora de Control interno
Bomberos de Bucaramanga
E.S.D.

Asunto: CARTA DE REPRESENTACIÓN – AUDITORIA INTERNA PROCESO DE APOYO /
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025

Cordial saludo,

En cumplimiento del artículo 16 del Decreto 648 de 2017, mediante el cual se adicionó el capítulo 4 del título 21, parte 2, libro 2 del Decreto 1083 de 2015, el artículo 2.2.21.4.8. Instrumentos para la actividad de la Auditoría Interna, y respecto a su literal “b) Carta de Representación en la que se establezca la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega de la información presentada a las Oficinas de Control Interno”, informamos que:

- 1. Somos responsables de la oportuna preparación, presentación y consistencia de la información que será entregada en el marco de la auditoría a la unidad de control interno.
- 2. Se hará entrega oficialmente de toda la información relacionada con la gestión del proceso a evaluar, atendiendo los requerimientos hechos por la unidad de control interno;
- 3. La información para suministrar será válida, integral y completa para los propósitos del proceso auditor.

Atentamente,


MARIA FERNANDA AREVALO PLATA
Auditado.

PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA
Proceso.

Elaboro: MARIA FERNANDA AREVALO PLATA / Directora Administrativa y Financiera	Reviso: MARIA FERNANDA AREVALO PLATA / Directora Administrativa y Financiera	Aprobó: Oscar Mauricio Sanabria Morales / Jefe Oficina Asesora de Control Interno.
---	--	--

EXCELENCIA Y COMPROMISO

	PLAN DE AUDITORIA	Código: F-CIG-SGC-120-007	
		Versión: 2.0	
		Fecha Aprobación: 04/08/2023	
		TRD	120-04.2
		Página 1 de 4	

PROCESO	PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025
OBJETIVOS	Verificar el cumplimiento de los procedimientos al PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025, Manual de Nómina V4.0, Causación, liquidación y Pago de la Nómina del mes de enero de 2025, liquidación de la Horas Extras, pago de la seguridad Social, según normatividad legal vigente y políticas de la entidad para la vigencia 2025.
ALCANCE	La auditoría se realiza al PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025 e inicia con el programa de auditoria planteado, de acuerdo a la programación y a lo establecido en los criterios de auditoría, teniendo en cuenta la normatividad vigente y la aplicación del sistema de gestión, el trabajo de campo, recopilación de pruebas, elaboración, presentación, aprobación del informe final hasta la entrega a las partes interesadas.

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220

ITEM	ACTIVIDADES	RESPONSABLE	CRONOGRAMA 2025					
			Marzo					Abril
			13	14 – 19	20 - 25	26 - 27	28 - 31	1 - 4
1	Elaboración y entrega del memorando de planeación de la auditoría interna.	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						
2	Visita a la dependencia para la realización de la auditoria realización de entrevistas y recolección de evidencia.	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						
3	Análisis de la información y revisión documental.	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						
4	Revisión de hallazgos y preparación del informe final.	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						
5	Socialización de resultado de la auditoría y ajustes realizados.	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						
6	Entrega de Informe preliminar (Observaciones)	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						
7	Entrega del informe final a las partes interesadas.	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						
8	Suscripción del plan de mejoramiento.	Oscar Mauricio Sanabria Morales Duván Mauricio Salinas Tarazona						

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220

	PLAN DE AUDITORIA	Código: F-CIG-SGC-120-007	
		Versión: 2.0	
		Fecha Aprobación: 04/08/2023	
		TRD	120-04.2
		Página 3 de 4	

TECNICAS DE AUDITORIA	
Consulta	• Consiste en realizar preguntas al personal del proceso auditado o a terceros y obtener sus respuestas orales o escritas. • Los tipos de consulta más formales incluyen entrevistas, encuestas y cuestionarios.
Observación	• Consiste en observar a las personas, los procedimientos o los procesos. • Una limitación importante de la observación es que proporciona información en un momento determinado, por lo que el auditor no puede concluir que lo observado es representativo de lo que sucede de forma general.
Inspección	• Consiste en estudiar documentos y registros, y en examinar físicamente los recursos tangibles. • Los auditores internos deben reconocer y considerar su nivel de competencia (en otras palabras, su capacidad para comprender lo que leen y lo que ven).
Revisión de comprobantes	• La revisión de comprobantes se realiza específicamente para probar la <i>validez</i> de la información documentada o registrada
Rastreo	• El rastreo se realiza específicamente para probar la <i>integridad</i> de la información documentada o registrada.
Procedimientos analíticos	• Se utilizan para identificar anomalías en la información tales como fluctuaciones, diferencias o correlaciones inesperadas. Dichas anomalías pueden ser indicadoras de transacciones o eventos inusuales, de errores o de actividades fraudulentas que requieren una mayor atención o profundidad en el análisis.
Confirmación	• Consiste en la obtención de verificación directa por escrito de la exactitud de la información proveniente de terceros independientes.

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220

	PLAN DE AUDITORIA	Código: F-CIG-SGC-120-007	
		Versión: 2.0	
		Fecha Aprobación: 04/08/2023	
		TRD	120-04.2
		Página 4 de 4	

RECURSOS PARA LA EJECUCION DE LA AUDITORIA			
FINANCIEROS		TECNOLOGICOS	
		Equipo de Cómputo.	
ELABORADO POR:	DUVÁN MAURICIO SALINAS TARAZONA	REVISÓ Y APROBÓ:	OSCAR MAURICIO SANABRIA MORALES
FECHA DE ELABORACION:	13/03/2025	FECHA DE REVISION:	13/03/2025

Elaborado: Duván Mauricio Salinas Tarazona – CPS 032-2025	Revisado: Oscar Mauricio Sanabria Morales- Jefe Oficina de Control Interno	Aprobado: Oscar Mauricio Sanabria Morales- Jefe Oficina de Control Interno
--	---	---

COPIA CONTROLADA

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220

	INFORME DE AUDITORIA	Código: F-CIG-SGC-120-008
		Versión: 2.0
		Fecha Aprobación: 4/08/2023
		TRD 120-04.2
		Página 1 de 62

INFORME DE AUDITORIAS INTERNAS INTEGRADAS		
FECHA: 05 de junio de 2025	LUGAR: Bomberos de Bucaramanga	INFORME No.: 002
LÍDER DEL EQUIPO AUDITOR: OSCAR MAURICIO SANABRIA MORALES EQUIPO AUDITOR: CPS DUVAN MAURICIO SALINAS TARAZONA		
RESPONSABLE DEL PROCESO: MARIA FERNANDA AREVALO PLATA Directora Administrativa y Financiera/ CPS Nómina JOSE ARMANDO PEREZ CAMARGO Profesional apoyo Dirección Administrativa y Financiera.		
ALCANCE: La Auditoría Interna se realiza al procedimiento de liquidación de nómina mes de enero para la vigencia 2025, de acuerdo a la programación, establecimiento de los criterios de auditoría, teniendo en cuenta la normatividad vigente y la aplicación del sistema de gestión, el trabajo de campo, recopilación de pruebas, elaboración, presentación y aprobación del informe final hasta la entrega a las partes interesadas.		
PROCESOS AUDITADOS: M-TH-SGC-200-002 Manual de Nomina v 3.0 y P-TH-SGC-200-010 Procedimiento gestión de licencias por enfermedad, maternidad y paternidad, según normatividad legal vigente y políticas de la entidad para la vigencia 2025.		
DOCUMENTOS REFERENCIA: ✓ M-TH-SGC-200-002 Manual de Nómina. ✓ P-TH-SGC-200-010 Procedimiento Gestión de licencias por enfermedad, maternidad y paternidad Versión 0.0 ✓ Planillas Horas Extras mes de enero de la vigencia 2025		

EXCELENCIA Y COMPROMISO

	INFORME DE AUDITORIA	Código: F-CIG-SGC-120-008	
		Versión: 2.0	
		Fecha Aprobación: 4/08/2023	
		TRD	120-04.2
		Página 2 de 62	

- ✓ Desprendibles de Nómina mes de enero de la vigencia 2025
- ✓ Liquidación de Horas extras mes de enero de la vigencia 2025
- ✓ Lista Novedades mes de enero 2025
- ✓ Bolsa de Horas Extras mes de enero de la vigencia 2025.
- ✓ Nómina en Excel mes de enero de la vigencia 2025.
- ✓ Decreto 400 de 2021.
- ✓ Lista de planta de personal mes de enero de 2025.
- ✓ Resolución 029 de 2025.
- ✓ Seguridad Social enero 2025.

FORTALEZAS DEL SISTEMA DE GESTIÓN INTEGRADO: Existe una unidad funcional que cuenta con un (1) jefe del área y una (1) contratista profesional que brinda apoyo al procedimiento de liquidación de nómina para la vigencia 2025, teniendo en cuenta el manual de nómina, la normatividad vigente y la aplicación del sistema de gestión.

ASPECTOS POR MEJORAR:

- ✓ Al momento de dar respuesta a la solicitud por parte de la Oficina Asesora de Control Interno, para el desarrollo de la Auditoría Interna, fue demasiado dispendiosa en la entrega de la documentación requerida.
- ✓ Verificación al momento de realizar los aportes en la liquidación de la seguridad social y los parafiscales.

DICTAMEN DE AUDITORIA: CONFORME: NO	SUSCRIPCIÓN DE PLAN DE MEJORAMIENTO:
CONFORME	SI <u> X </u> NO

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 3 de 62

MARCO DEL INFORME

La unidad funcional de Control Interno, inicia el proceso de realización de entrevistas y recolección de evidencias a partir del 13 de enero de 2025 dando cumplimiento al plan de Auditoría Interna al Área de Nómina.

La metodología utilizada se soportó en la verificación y análisis de todos y cada uno de los documentos establecidos en el manual, procedimiento y normatividad legal vigente en la liquidación de Nómina de la entidad. Se realizó reunión con el líder del proceso el Director Administrativo y Financiero y con el personal de apoyo en el proceso.

En el presente informe se debe tener en cuenta las siguientes siglas:

DETALLE	SIGNIFICADO
R.N	RECARGO NOCTURNO
R.F.D.	RECARGO FESTIVO DIURNO
R.F.N.	RECARGO FESTIVO NOCTURNO
H.E.D.	HORA EXTRA DIURNA
H.E.N	HORA EXTRA NOCTURNA
H.E.F.D.	HORA EXTRA FESTIVA DIURNA
H.E.F.N.	HORA EXTRA FESTIVA NOCTURNA

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 4 de 62

PRINCIPALES SITUACIONES DETECTADAS/OBSERVACIONES DE LA AUDITORÍA

Revisando el Manual de Nómina y todos y cada uno de los documentos utilizados en el procedimiento de liquidación de Nómina según normatividad legal vigente se detectaron las siguientes situaciones:

- ✓ Cuando se realiza el corte para la liquidación mensual de horas extras, la Compañía que labora el turno nocturno, es decir de 7:00 pm a 7:00 am del día siguiente, 5 horas se pagan en la misma nómina del mes y las 7 horas restantes en la nómina del siguiente mes.
- ✓ Cuando el Turno de la Compañía termina Domingo en la noche, se toman 5 horas festivas (7:00 pm a 12:00 am) y el restante de 7 horas corresponden al día lunes y queda registrado en el siguiente día hábil de la semana, la cual se liquida dependiendo si es ordinario o festivo.
- ✓ Liquidando del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina, se evidencio que no hay variación en la liquidación de horas extras por cada variable, teniendo en cuenta el límite de las 50 horas extras según normatividad legal vigente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 5 de 62

Se realiza entrevista al profesional de apoyo en la nómina JOSE ARMANDO PEREZ el día 15 de mayo de la vigencia 2025 obteniendo las siguientes observaciones de acuerdo a la normatividad legal vigente:

M-TH-SGC-200-002 MANUAL DE NÓMINA VERSIÓN 3.0

- **Glosario / Bonificación por servicios prestados:** El Decreto 2418 de 2015 regula la bonificación por servicios prestados para los empleados públicos del nivel Territorial.
- **Documentos de referencia / P-TH-SGC-200-002:** Procedimiento para la autorización de libranzas.
- **Desarrollo / Liquidación de la nómina Mensual / Incapacidades- Permisos laborales / Libranzas.**
- **Horas extras diurnas y Nocturnas, dominicales y festivos / Personal con funciones Operativas.**
- **Historial de cambios /** Definir en el historial de cambios el código y versión de los procedimientos documentados en mencionado Manual de Nómina.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 6 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 PRIMERA COMPAÑÍA

NO.	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 2025	TOTAL HORA						TOTAL EXTRAS	VALOR						TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS	
						R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD		HEFN
						2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75									
1	13.717.435	ACEVEDO ARIZA JAVIER HERNAN	BOMBERO	3.296.430	1	-	5,0	-	-	-	-	-	182.171	-	203.860	-	-	-	-	386.031
3	63.525.844	AMADOR AMAYA JENNIFER AND	BOMBERO	3.296.430	1	12,0	12,0	11,0	13,0	2,0	17,0	43,0	400.776	416.388	489.264	238.557	394.706	78.074	811.087	2.828.952
8	1.098.770.917	CAMARGO TARAZONA DAVID IM	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	3,0	9,0	1,0	22,0	35,0	443.283	69.398	489.264	65.061	273.258	39.037	1.049.642	2.428.943
10	1.098.617.246	CARRILLO GOMEZ EDWIN	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
12	91.264.835	CETINA DAVILA CARLOS ERNEST	BOMBERO	3.296.430	1	1,0	9,0	4,0	4,0	1,0	8,0	17,0	376.487	34.699	366.948	86.748	121.448	39.037	381.688	1.407.055
14	91.209.611	CORZO ROJAS ARGEMIRO	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
15	1.098.779.527	DOMINGUEZ PRIETO STEVEEN JA	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
20	1.098.605.132	GOMEZ PINTO MANUEL FERNAND	BOMBERO MA	3.557.448	1	1,0	9,0	5,0	19,0	2,0	14,0	40,0	498.043	37.447	396.000	117.020	622.554	84.256	720.846	2.476.166
21	91.205.866	GONZALEZ LUNA PABLO ANTONIO	BOMBERO MA	3.557.448	1	4,0	12,0	5,0	13,0	2,0	22,0	42,0	465.277	149.788	528.000	117.020	425.958	84.256	1.132.758	2.903.057
28	91.293.920	LOZANO MARTINEZ OCTAVIO	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	13,0	4,0	8,0	1,0	15,0	28,0	431.138	69.398	530.036	86.748	242.896	39.037	715.665	2.114.918
30	1.102.361.745	MACIAS BENITEZ JORGE IVAN	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
33	91.458.250	MENDEZ RINCON JAVIER	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
35	5.677.791	MENDOZA ROA CIRO	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	3,0	9,0	2,0	22,0	36,0	309.691	69.398	489.264	65.061	273.258	78.074	1.049.642	2.334.388
38	91.262.923	OCHOA FLOREZ EDGAR	TENIENTE	3.986.177	1	1,0	9,0	4,0	8,0	2,0	14,0	28,0	558.065	41.960	443.727	104.900	293.720	94.410	807.730	2.344.512
39	5.628.851	OCHOA TOLOZA ASMIETH ANTON	BOMBERO	3.296.430	1	1,0	9,0	4,0	8,0	2,0	14,0	28,0	461.500	34.699	366.948	86.748	242.896	78.074	667.954	1.938.819
41	91.487.929	PARADA BARRAJAS WILMAN	BOMBERO (M)	3.557.448	1	1,0	6,0	3,0	1,0	-	5,0	9,0	222.809	37.447	264.000	70.212	32.766	-	257.445	894.679
47	63.288.140	PINILLA ORTIZ NANCY	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
51	1.098.766.956	PRADA RAMIREZ CARLOS AUGUS	BOMBERO	3.296.430	1	4,0	12,0	5,0	13,0	2,0	22,0	42,0	431.138	138.796	489.264	108.435	394.706	78.074	1.049.642	2.690.055
52	2.087.360	PRIETO IBANEZ GUILLERMO	BOMBERO MA	3.557.448	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	471.830	74.894	528.000	93.616	393.192	84.256	1.132.758	2.778.546
58	91.510.530	RODRIGUEZ FIGUEROA JUAN MAN	BOMBERO	3.296.430	1	1,0	11,0	-	8,0	2,0	17,0	27,0	346.125	34.699	448.492	-	242.896	78.074	811.087	1.961.373
60	5.777.778	ROJAS CASTELLANOS JOSE HARI	BOMBERO	3.296.430	1	5,0	19,0	5,0	9,0	1,0	15,0	30,0	449.355	173.495	774.668	108.435	273.258	39.037	715.665	2.533.913
62	91.522.128	SALAMANCA MORENO JULIAN AL	BOMBERO	3.296.430	1	3,0	23,0	4,0	8,0	1,0	11,0	24,0	388.632	104.097	937.756	86.748	242.896	39.037	524.821	2.323.987
64	91.249.189	SANABRIA DURAN JAIRO	BOMBERO MA	3.557.448	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	471.830	74.894	528.000	93.616	393.192	84.256	1.132.758	2.778.546
66	91.473.945	SANABRIA SANDOVAL RAFAEL AL	BOMBERO	3.296.430	1	3,0	23,0	4,0	4,0	-	5,0	13,0	443.283	104.097	937.756	86.748	121.448	-	238.555	1.931.887
67	13.701.380	SOLER CHAVEZ HUGO FERNAND	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
						61,0	304,0	100,0	242,0	39,0	421,0	802,0	10.411.910	2.151.380	12.636.095	2.222.909	7.535.456	1.563.507	20.547.237	57.068.494

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD | 120-04.2

Página 7 de 62

TOTAL HORA							TOTAL EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
0,35	2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75	
1.673,0	61,0	304,0	100,0	242,0	39,0	421,0	802,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
10.411.910	2.151.380	12.636.095	2.222.909	7.535.456	1.563.507	20.547.237	57.068.494

Se realiza verificación de la liquidación del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y se valida la liquidación de horas extras según el corte del mes de enero (23/12/2024 al 19/01/2025), se evidencio que están liquidadas de acuerdo con los turnos laborados por cada funcionario.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 8 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 SEGUNDA COMPAÑIA

NO	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	TOTAL HORAS								TOTAL EXTRAS	VALOR								TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
						R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	R.N		R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN			
						0,35	2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75											
▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	
4	91218.391	ANGARITA CARLOS FERNANDO	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
5	1098.629.503	AYALA CELIS LUIS JAIME	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
6	91218.628	BASTIDAS CRUZ WILLIAM	BOMBERO	3.296.430	2	20,0	11,0	1,0	-	4,0	1,0	6,0	11,0	121.447	381.689	40.772	-	121.448	39.037	286.266	390.659		
7	1019.099.568	BLANCO PINZON BRAYAN ALEXA	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
11	79.126.344	CELIS CASTRO JUAN CARLOS	BOMBERO	3.296.430	2	52,0	44,0	5,0	1,0	7,0	1,0	6,0	15,0	315.763	1.526.756	203.860	21.687	212.534	39.037	286.266	2.605.903		
13	3.210.799	CONTRERAS DIAZ JOSE MAURICIO	BOMBERO	3.296.430	2	81,0	33,0	4,0	5,0	12,0	23,0	8,0	48,0	491.862	1.145.067	163.088	108.435	364.344	897.851	381.688	3.552.335		
17	91214.819	FERREIRA CALDERON JOSE LUIS	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
18	91525.744	FORERO LLANOS JOSE FERNANDO	BOMBERO (M)	3.557.448	2	81,0	33,0	4,0	5,0	12,0	23,0	8,0	48,0	530.809	1.235.751	176.000	117.020	393.192	968.344	411.312	3.833.628		
19	1098.643.844	GALVAN GALVAN JOHANN SEBAS	BOMBERO	3.296.430	2	81,0	41,0	4,0	2,0	11,0	4,0	7,0	24,0	491.862	1.422.659	163.088	43.374	333.382	156.148	333.377	2.945.090		
25	13.871.163	JAIMES TORRES MANUEL GABRIEL	BOMBERO	3.296.430	2	65,0	34,0	3,0	3,0	28,0	8,0	11,0	50,0	394.704	1.179.766	366.348	65.061	850.136	312.296	524.821	3.693.732		
26	91241.192	JEREZ MARINO SALOMON	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
27	91289.256	LARROTA LIZARRAZO FABIO	BOMBERO	3.296.430	2	78,0	23,0	8,0	5,0	19,0	19,0	7,0	50,0	473.645	798.077	326.176	108.435	576.878	741.703	333.377	3.358.891		
31	91231.904	MALDONADO LEAL LUIS JAIME	BOMBERO (M)	3.557.448	2	77,0	30,0	2,0	3,0	5,0	15,0	8,0	31,0	504.596	1.123.410	88.000	70.212	163.830	631.920	411.312	2.993.880		
34	91268.393	MENDIVELSO TOLOZA LUIS JOSE	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	16,0	16,0	13,0	50,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	485.732	624.532	620.243	3.604.379		
37	91279.085	MORENO JAIMES JULIO CESAR	BOMBERO (M)	3.557.448	2	85,0	34,0	3,0	5,0	7,0	22,0	3,0	37,0	557.021	1.273.198	396.000	117.020	229.362	326.816	154.467	3.653.884		
42	91263.297	PARRA GELVEZ JAVIER	BOMBERO (M)	3.557.448	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	537.362	1.235.751	132.000	117.020	360.426	968.344	411.312	3.763.415		
49	91245.647	PORRAS ORTEGA JAIRO	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
59	37.840.346	ROJAS ANAYA MONICA MARCELO	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
65	1098.705.322	SANABRIA RAMIREZ ARMANDO	BOMBERO	3.296.430	2	84,0	33,0	3,0	4,0	8,0	23,0	8,0	43,0	510.079	1.145.067	122.316	86.748	242.896	897.851	381.688	3.386.645		
68	91134.384	TELLEZ FLOREZ BRAYAN RIGOBERTO	BOMBERO	3.296.430	2	81,0	33,0	4,0	5,0	17,0	21,0	7,0	50,0	497.862	1.145.067	163.088	108.435	516.154	819.777	333.377	3.578.360		
70	91297.557	TORRES NIEVES HERNANDO	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273		
72	1098.650.582	YASQUEZ GAMBOA NELSON FERRER	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	3,0	48,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	429.393	3.534.984		
73	13.744.455	VELASQUEZ SERRANO EDUARDO	BOMBERO (M)	3.557.448	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	537.362	1.235.751	132.000	117.020	360.426	968.344	411.312	3.763.415		
75	91224.606	VILLABONA SANCHEZ JAIRO	TENIENTE	3.966.177	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
78	91533.168	SOLER CASTELLANOS EDINSON	BOMBERO	3.296.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	12,0	7,0	35,0	497.334	1.145.067	122.316	108.435	333.382	468.444	333.377	3.010.155		
79	1098.636.988	ORTEGA ARO MAURICIO	BOMBERO	3.296.430	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
						1.851,0	778,0	92,0	103,0	278,0	441,0	188,0	1.010,0	11.435.648	27.443.746	3.818.812	2.273.252	8.551.220	17.542.963	9.101.898	80.167.539		

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 9 de 62

TOTAL HORA							TOTAL EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
0,35	2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75	
▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼
1.851,0	778,0	92,0	103,0	278,0	441,0	188,0	1.010,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	
11.435.648	27.443.746	3.818.812	2.273.252	8.551.220	17.542.963	9.101.898	80.167.539

Se realiza verificación de la liquidación del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y se valida la liquidación de horas extras según el corte del mes de enero (23/12/2024 al 19/01/2025), se evidencio que están liquidadas de acuerdo con los turnos laborados por cada funcionario.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 10 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 TERCERA COMPAÑÍA

NO	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	TOTAL HORAS								TOTAL EXTRAS	VALOR								TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
						R.N 0,35	R.F.D 2	R.F.N 2,35	H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75	R.N		R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN			
2	91236.463	AMADO TOLOZA ALEJANDRO LEONARDO	BOMBERO MAO	3.557.448	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	24,0	10,0	50,0	432.511	37.447	324.000	163.828	234.834	1.011.072	514.830	3.378.642		
3	91212.158	CARREÑO AYALA LUIS EDUARDO	BOMBERO	3.236.430	3	16,0	-	5,0	1,0	3,0	11,0	1,0	16,0	97.158	-	203.860	21.687	31.086	423.407	47.711	890.903		
16	1.038.641.255	DUARTE VESGA CARLOS DANIEL	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
22	1.039.371.537	GRANADOS SIERRA ADRIANA MILENA	BOMBERO	3.236.430	3	22,0	-	5,0	-	4,0	1,0	11,0	16,0	133.592	-	203.860	-	121.448	39.037	524.821	1.022.758		
23	91255.773	HERRERA MARTINEZ HELBERT OSMAR	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
24	91265.444	JAIMES NARANJO NELSON GILBERTO	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
29	1.038.738.573	LUENGAS RAMIREZ DANIEL ARTURO	BOMBERO	3.236.430	3	61,0	12,0	17,0	6,0	6,0	13,0	17,0	42,0	370.415	416.388	693.124	130.122	182.172	507.481	811.087	3.110.783		
32	91154.304	MANRIQUE BECERRA JAIRO ALBERTO	TENIENTE (E)	3.386.177	3	67,0	23,0	33,0	3,0	1,0	1,0	6,0	11,0	431.378	965.080	1.626.339	78.675	36.715	47.205	346.170	3.592.822		
36	91230.662	MONGUI JAIME	BOMBERO MA	3.557.448	3	59,0	3,0	34,0	14,0	5,0	22,0	9,0	50,0	386.638	112.341	1.436.000	327.656	163.830	326.816	463.401	3.876.682		
40	1.038.664.353	OSSES MANTILLA GERLIN	BOMBERO	3.236.430	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
44	1.038.707.118	PEÑA COBOS YESID	BOMBERO	3.236.430	3	65,0	1,0	21,0	7,0	5,0	22,0	7,0	41,0	334.704	34.639	856.212	151.809	151.810	858.814	333.377	2.782.025		
46	1.038.736.377	PICO HERERA CRISTIAN ANDRES	BOMBERO	3.236.430	3	65,0	12,0	22,0	18,0	6,0	24,0	2,0	50,0	334.704	416.388	896.364	330.366	182.172	936.888	95.422	3.312.924		
50	1.038.783.641	PORRAS VANEGAS STEFFY	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	24,0	10,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	936.888	477.110	3.130.752		
53	91241.612	PRIETO NIÑO EDGAR	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
54	91066.550	QUINTERO CADENA VICTOR MANUEL	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
56	91234.817	RAMIREZ SEQUEDA NESTOR IGNACIO	BOMBERO	3.236.430	3	46,0	1,0	21,0	5,0	4,0	22,0	2,0	33,0	273.323	34.639	856.212	108.435	121.448	858.814	95.422	2.354.359		
57	1.038.735.850	RIOS ROJAS HAIDER JEZREEL	BOMBERO	3.236.430	3	49,0	10,0	16,0	3,0	5,0	3,0	17,0	28,0	297.546	346.390	652.352	65.061	151.810	117.111	811.087	2.441.957		
61	91432.884	RUIZ JOSE DE LA CRUZ	BOMBERO	3.236.430	3	50,0	12,0	17,0	6,0	6,0	12,0	17,0	41,0	303.619	416.388	693.124	130.122	182.172	468.444	811.087	3.004.956		
63	91255.342	SALAZAR SIZA HERNANDO	BOMBERO MA	3.557.448	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	432.511	37.447	324.000	163.828	234.834	968.344	566.373	3.388.003		
69	13.642.785	TORRES CHAPARRO LIBARDO	BOMBERO MA	3.557.448	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	432.511	37.447	324.000	163.828	234.834	968.344	566.373	3.388.003		
71	1.038.685.116	YASQUEZ ORTIZ RAFAEL LEONARDO	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
74	13.870.730	YERA GOMEZ CARLOS EDUARDO	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
77	1.100.812.073	ZARATE RAMIREZ DIEGO ARMANDO	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
80	1.038.803.136	LOPEZ SUAREZ JAIRO ANDRES	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	12,0	17,0	45,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	468.444	811.087	2.996.285		
82	13.513.575	ARENAS PABON JESUS DAVID	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	9,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	837.851	524.821	3.139.426		
						1.358,0	88,0	485,0	161,0	171,0	444,0	247,0	1.023,0	8.855.752	3.237.003	20.369.059	3.565.316	5.275.183	17.624.368	11.993.419	70.926.700		

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 11 de 62

TOTAL HORA							TOTAL EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
0,35	2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75	
1.358,0	88,0	485,0	161,0	171,0	444,0	247,0	1.023,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
8.855.752	3.237.003	20.369.059	3.565.316	5.275.183	17.624.968	11.999.419	70.926.700

Se realiza verificación de la liquidación del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y se valida la liquidación de horas extras según el corte del mes de enero (23/12/2024 al 19/01/2025), se evidencio que están liquidadas de acuerdo con los turnos laborados por cada funcionario.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 12 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 CAPITAN, CAPITAN ENCARGADO, INSPECTORES Y SECRETARIA

NO	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	TOTAL HORAS							TOTAL EXTRAS	VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
						R.N 0,35	R.F.D 2	R.F.N 2,35	H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75		R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
43	91264.405	PEDRAZA SIERRA ANGELINO	CAPITAN	4.141.828	CAP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	91252.560	PEÑA GONZALEZ JORGE	CAPITAN E	4.141.828	CAP	1,5	-	-	11,0	22,0	-	-	33,0	11.445	-	-	299.739	839.256	-	-	1.150.440
48	13.702.612	PINZON PINZON CRISTYAN YOHA	INSPECTOR	3.557.448	INS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55	63.345.683	RAMIREZ BERMUDEZ JULIA VICT	SECRETARIA	3.376.272	SEC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
76	1.095.923.840	VILLAMIZAR VERA IVAN DARIO	INSPECTOR	3.557.448	INS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	1.098.692.862	MARIÑO SANTOS CRISTHIAN CAM	INSPECTOR	3.557.448	INS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						1,5	-	-	11,0	22,0	-	-	33,0	11.445	-	-	299.739	839.256	-	-	1.150.440

TOTAL HORA							TOTAL EXTRAS
R.N 0,35	R.F.D 2	R.F.N 2,35	H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75	
1,5	-	-	11,0	22,0	-	-	33,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
11.445	-	-	299.739	839.256	-	-	1.150.440

Se realiza verificación de la liquidación del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y se valida la liquidación de horas extras según el corte del mes de enero (23/12/2024 al 19/01/2025), se evidencio que están liquidadas de acuerdo con los turnos laborados por cada funcionario.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 13 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 50 HORAS EXTRAS PRIMERA COMPAÑÍA

NO.	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 2025	TOTAL HORA						TOTAL EXTRAS	VALOR						TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS	
						R.F.D 2	R.F.N 2,35	H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75		R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD		HEFN
1	13.717.435	ACEVEDO ARIZA JAVIER HERNAN	BOMBERO	3.296.430	1	-	5,0	-	-	-	-	-	182.171	-	203.860	-	-	-	-	386.031
3	63.525.844	AMADOR AMAYA JENNIFER ANDI	BOMBERO	3.296.430	1	12,0	12,0	11,0	13,0	2,0	17,0	43,0	400.776	416.388	489.264	238.557	394.706	78.074	811.087	2.828.852
8	1.098.770.917	CAMARGO TARAZONA DAVID IMN	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	3,0	9,0	1,0	22,0	35,0	443.283	69.398	489.264	65.061	273.258	39.037	1.049.642	2.428.943
10	1.098.617.246	CARRILLO GOMEZ EDVIN	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
12	91.264.835	CETINA DAVILA CARLOS ERNESTI	BOMBERO	3.296.430	1	1,0	9,0	4,0	4,0	1,0	8,0	17,0	376.487	34.699	366.948	86.748	121.448	39.037	381.688	1.407.055
14	91.209.611	CORZO ROJAS ARGEMIRO	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
15	1.098.779.527	DOMINGUEZ PRIETO STEVEEN JA	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
20	1.098.605.132	GOMEZ PINTO MANUEL FERNANDE	BOMBERO MA	3.557.448	1	1,0	9,0	5,0	19,0	2,0	14,0	40,0	498.043	37.447	396.000	117.020	622.554	84.256	720.846	2.476.166
21	91.205.866	GONZALEZ LUNA PABLO ANTONIO	BOMBERO MA	3.557.448	1	4,0	12,0	5,0	13,0	2,0	22,0	42,0	465.277	149.788	528.000	117.020	425.958	84.256	1.132.758	2.903.057
28	91.293.920	LOZANO MARTINEZ OCTAVIO	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	13,0	4,0	8,0	1,0	15,0	28,0	431.138	69.398	530.036	86.748	242.896	39.037	715.665	2.114.918
30	1.102.361.745	MACIAS BENITEZ JORGE IVAN	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
33	91.458.250	MENDEZ RINCON JAVIER	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
35	5.677.791	MENDOZA ROA CIRO	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	3,0	9,0	2,0	22,0	36,0	309.691	69.398	489.264	65.061	273.258	78.074	1.049.642	2.334.388
38	91.262.923	OCHOA FLOREZ EDGAR	TENIENTE	3.986.177	1	1,0	9,0	4,0	8,0	2,0	14,0	28,0	558.065	41.960	443.727	104.900	293.720	94.410	807.730	2.344.512
39	5.628.851	OCHOA TOLOZA ASMETH ANTONIO	BOMBERO	3.296.430	1	1,0	9,0	4,0	8,0	2,0	14,0	28,0	461.500	34.699	366.948	86.748	242.896	78.074	667.954	1.938.819
41	91.487.929	PARADA BARAJAS WILMAN	BOMBERO (M)	3.557.448	1	1,0	6,0	3,0	1,0	-	5,0	9,0	222.809	37.447	264.000	70.212	32.766	-	257.445	884.679
47	63.288.140	PINILLA ORTIZ NANCY	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
51	1.098.766.956	PRADA RAMIREZ CARLOS AUGUSTO	BOMBERO	3.296.430	1	4,0	12,0	5,0	13,0	2,0	22,0	42,0	431.138	138.796	489.264	108.435	394.706	78.074	1.049.642	2.690.055
52	2.087.360	PRIETO IBAÑEZ GUILLERMO	BOMBERO MA	3.557.448	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	471.830	74.894	528.000	93.616	393.192	84.256	1.132.758	2.778.546
58	91.510.530	RODRIGUEZ FIGUEROA JUAN MANUEL	BOMBERO	3.296.430	1	1,0	11,0	-	8,0	2,0	17,0	27,0	346.125	34.699	448.492	-	242.896	78.074	811.087	1.961.373
60	5.777.778	ROJAS CASTELLANOS JOSE HARRISON	BOMBERO	3.296.430	1	5,0	19,0	5,0	9,0	1,0	15,0	30,0	443.355	173.495	774.688	108.435	273.258	39.037	715.665	2.533.913
62	91.522.128	SALAMANCA MORENO JULIAN ALVARO	BOMBERO	3.296.430	1	3,0	23,0	4,0	8,0	1,0	11,0	24,0	388.632	104.097	937.756	86.748	242.896	39.037	524.821	2.323.987
64	91.249.189	SANABRIA DURAN JAIRO	BOMBERO MA	3.557.448	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	471.830	74.894	528.000	93.616	393.192	84.256	1.132.758	2.778.546
66	91.473.945	SANABRIA SANDOVAL RAFAEL A	BOMBERO	3.296.430	1	3,0	23,0	4,0	4,0	-	5,0	13,0	443.283	104.097	937.756	86.748	121.448	-	238.555	1.931.887
67	13.701.380	SOLER CHAVEZ HUGO FERNANDO	BOMBERO	3.296.430	1	2,0	12,0	4,0	12,0	2,0	22,0	40,0	437.211	69.398	489.264	86.748	364.344	78.074	1.049.642	2.574.681
						61,0	304,0	100,0	242,0	39,0	421,0	802,0	10.411.910	2.151.380	12.636.095	2.222.909	7.535.456	1.563.507	20.547.237	57.068.494

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 14 de 62

TOTAL HORA						TOTAL EXTRAS
R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75	
61,0	304,0	100,0	242,0	39,0	421,0	802,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
10.411.910	2.151.380	12.636.095	2.222.909	7.535.456	1.563.507	20.547.237	57.068.494

Se realiza verificación de la liquidación de las 50 horas extras del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina del pago de las horas extras de la primera compañía, se evidencio que no hay variación en la liquidación de la hora extra por cada variable, teniendo en cuenta el límite de las 50 horas extras según normatividad legal vigente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 15 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 50 HORAS EXTRAS SEGUNDA COMPAÑÍA

NO	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	TOTAL HORAS								TOTAL EXTRAS	VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
						R.N 0,35	R.F.D 2	R.F.N 2,35	H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75	R.N		R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		
4	91218.391	ANGARITA CARLOS FERNANDO	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
5	1.038.629.503	AYALA CELIS LUIS JAIME	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
6	91218.628	BASTIDAS CRUZ WILLIAM	BOMBERO	3.236.430	2	20,0	11,0	1,0	-	4,0	1,0	6,0	11,0	121.447	381.688	40.772	-	121.448	39.037	286.266	390.659	
7	1.019.039.566	BLANCO PINZON BRAYAN ALEXA	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
11	79.126.344	CELIS CASTRO JUAN CARLOS	BOMBERO	3.236.430	2	52,0	44,0	5,0	1,0	7,0	1,0	6,0	15,0	315.763	1.526.756	203.860	21.687	212.534	39.037	286.266	2.605.903	
13	3.210.739	CONTRERAS DIAZ JOSE MAURICIO	BOMBERO	3.236.430	2	81,0	33,0	4,0	5,0	12,0	23,0	8,0	48,0	491.862	1.145.067	163.088	108.435	364.344	897.851	381.688	3.552.335	
17	91214.819	FERREIRA CALDERON JOSE LUIS	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
18	91525.744	FORERO LLANOS JOSE FERNANDO	BOMBERO (M)	3.557.448	2	81,0	33,0	4,0	5,0	12,0	23,0	8,0	48,0	530.809	1.235.751	176.000	117.020	393.192	968.344	411.912	3.833.628	
19	1.038.643.844	GALVAN GALVAN JOHANN SEBAS	BOMBERO	3.236.430	2	81,0	41,0	4,0	2,0	11,0	4,0	7,0	24,0	491.862	1.422.653	163.088	43.374	333.382	156.148	333.377	2.945.090	
25	13.871.163	JAIMES TORRES MANUEL GABRI	BOMBERO	3.236.430	2	65,0	34,0	3,0	3,0	28,0	8,0	11,0	50,0	334.704	1.173.766	366.348	65.061	850.136	312.236	524.821	3.693.732	
26	91241.192	JEREZ MARINO SALOMON	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
27	91289.256	LARROTA LIZARRAZO FABIO	BOMBERO	3.236.430	2	78,0	23,0	8,0	5,0	19,0	19,0	7,0	50,0	473.645	798.077	326.176	108.435	576.878	741.703	333.377	3.358.891	
31	91231.904	MALDONADO LEAL LUIS JAIME	BOMBERO (M)	3.557.448	2	77,0	30,0	2,0	3,0	5,0	15,0	8,0	31,0	504.536	1.123.410	88.000	70.212	163.830	631.920	411.912	2.933.880	
34	91268.393	MENDIVILSO TOLOZA LUIS JOSE	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	16,0	16,0	13,0	50,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	485.732	624.592	620.243	3.604.379	
37	91279.085	MORENO JAIMES JULIO CESAR	BOMBERO (M)	3.557.448	2	85,0	34,0	3,0	5,0	7,0	22,0	3,0	37,0	557.021	1.273.198	396.000	117.020	229.362	326.816	154.467	3.653.884	
42	91263.297	PARRA GELVEZ JAVIER	BOMBERO (M)	3.557.448	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	537.362	1.235.751	132.000	117.020	360.426	968.344	411.912	3.763.415	
49	91245.647	PORRAS ORTEGA JAIRO	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
59	37.840.346	ROJAS AMAYA MONICA MARCEL	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
65	1.038.705.322	SANABRIA RAMIREZ ARMANDO	BOMBERO	3.236.430	2	84,0	33,0	3,0	4,0	8,0	23,0	8,0	43,0	510.079	1.145.067	122.316	86.748	242.896	897.851	381.688	3.386.645	
68	91134.384	TELLEZ FLOREZ BRAYAN RIGOB	BOMBERO	3.236.430	2	81,0	33,0	4,0	5,0	17,0	21,0	7,0	50,0	491.862	1.145.067	163.088	108.435	516.154	819.777	333.377	3.578.360	
70	91297.557	TORRES NIEVES HERNANDO	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	381.688	3.487.273	
72	1.038.650.582	VASQUEZ GAMBOA NELSON FER	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	48,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	897.851	423.339	3.534.984	
73	13.744.455	VELASQUEZ SERRANO EDUARDO	BOMBERO (M)	3.557.448	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	23,0	8,0	47,0	537.362	1.235.751	132.000	117.020	360.426	968.344	411.912	3.763.415	
75	91224.606	VILLABONA SANCHEZ JAIRO	TENIENTE	3.986.177	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
78	91533.168	SOLER CASTELLANOS EDINSON	BOMBERO	3.236.430	2	82,0	33,0	3,0	5,0	11,0	12,0	7,0	35,0	497.934	1.145.067	122.316	108.435	333.382	468.444	333.377	3.010.155	
79	1.038.636.988	ORTEGA ARO MAURICIO	BOMBERO	3.236.430	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
						1.851,0	778,0	52,0	103,0	278,0	441,0	188,0	1.010,0	11.435.648	27.443.746	3.818.812	2.273.252	8.551.220	17.542.963	5.101.898	80.167.539	

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 16 de 62

TOTAL HORA						TOTAL EXTRAS
R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75	
▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼
778,0	92,0	103,0	278,0	441,0	188,0	1.010,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
▼	▼	▼	▼	▼	▼	▼	
11.435.648	27.443.746	3.818.812	2.273.252	8.551.220	17.542.963	9.101.898	80.167.539

Se realiza verificación de la liquidación de las 50 horas extras del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina del pago de las horas extras de la segunda compañía, se evidencio que no hay variación en la liquidación de la hora extra por cada variable, teniendo en cuenta el límite de las 50 horas extras según normatividad legal vigente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 17 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 50 HORAS EXTRAS TERCERA COMPAÑÍA

NO	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	TOTAL HORAS								TOTAL EXTRAS	VALOR								TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
						R.N 0,35	R.F.D 2	R.F.N 2,35	H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	NEFD 2,25	NEFN 2,75	R.N		R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	NEFD	NEFN			
2	91236.463	AMADO TOLOZA ALEJANDRO LEO	BOMBERO MAO	3.557.448	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	24,0	10,0	50,0	432.511	37.447	324.000	163.828	234.894	1.011.072	514.890	3.378.642		
3	91212.158	CARRERO AYALA LUIS EDUARDO	BOMBERO	3.236.430	3	16,0	-	5,0	1,0	3,0	11,0	1,0	16,0	37.158	-	203.860	21.687	31.086	423.407	47.711	890.303		
16	1.038.641.255	DUARTE VESGA CARLOS DANIEL	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
22	1.039.371.537	GRANADOS SIERRA ADRIANA MI	BOMBERO	3.236.430	3	22,0	-	5,0	-	4,0	1,0	11,0	16,0	133.592	-	203.860	-	121.448	33.037	524.821	1.022.758		
23	91255.773	HERRERA MARTINEZ HELBERT O	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
24	91265.444	JAIMES NARANJO NELSON GILBE	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
29	1.038.738.573	LUENGAS RAMIREZ DANIEL ARTU	BOMBERO	3.236.430	3	61,0	12,0	17,0	6,0	6,0	13,0	17,0	42,0	370.415	416.388	633.124	130.122	182.172	507.481	811.087	3.110.789		
32	91154.904	MANRIQUE BECERRA JAIRO ALB	TENIENTE (E)	3.386.177	3	67,0	23,0	33,0	3,0	1,0	1,0	6,0	11,0	491.378	965.080	1.626.399	78.675	36.715	47.205	346.170	3.592.822		
36	91230.662	MONGUI JAIME	BOMBERO M	3.557.448	3	59,0	3,0	34,0	14,0	5,0	22,0	3,0	50,0	386.638	112.341	1.436.000	327.656	163.830	326.816	463.401	3.876.682		
40	1.038.664.353	OSSES MANTILLA GERLIN	BOMBERO	3.236.430	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
44	1.038.707.118	PEÑA COBOS YESID	BOMBERO	3.236.430	3	65,0	1,0	21,0	7,0	5,0	22,0	7,0	41,0	334.704	34.639	856.212	151.809	151.810	858.814	333.977	2.782.025		
46	1.038.736.377	PICO HERRERA CRISTIAN ANDRES	BOMBERO	3.236.430	3	65,0	12,0	22,0	18,0	6,0	24,0	2,0	50,0	334.704	416.388	836.384	330.366	182.172	336.888	35.422	3.312.924		
50	1.038.783.641	PORRAS VANEGAS STEFFY	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	24,0	10,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	336.888	477.110	3.130.752		
53	91241.612	PRIETO NIÑO EDGAR	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
54	91.066.550	QUINTERO CADENA VICTOR MA	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
56	91.234.817	RAMIREZ SEGUEDA NESTOR IGN	BOMBERO	3.236.430	3	46,0	1,0	21,0	5,0	4,0	22,0	2,0	33,0	273.329	34.639	856.212	108.435	121.448	858.814	35.422	2.354.359		
57	1.038.795.850	RIOS ROJAS HAIDER JEZREEL	BOMBERO	3.236.430	3	43,0	10,0	16,0	3,0	5,0	3,0	17,0	28,0	237.546	346.390	652.352	65.061	151.810	117.111	811.087	2.441.957		
61	91.432.884	RUIZ JOSE DE LA CRUZ	BOMBERO	3.236.430	3	50,0	12,0	17,0	6,0	6,0	12,0	17,0	41,0	303.619	416.388	633.124	130.122	182.172	468.444	811.087	3.004.956		
63	91.255.342	SALAZAR SIZA HERNANDO	BOMBERO M	3.557.448	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	432.511	37.447	324.000	163.828	234.894	968.344	566.379	3.388.003		
69	13.842.785	TORRES CHAPARRO LIBARDO	BOMBERO M	3.557.448	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	432.511	37.447	324.000	163.828	234.894	968.344	566.379	3.388.003		
71	1.038.685.116	VASQUEZ ORTIZ RAFAEL LEONAR	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
74	13.870.730	VERA GOMEZ CARLOS EDUARDO	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
77	1.100.812.073	ZARATE RAMIREZ DIEGO ARMAN	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
80	1.038.803.136	LOPEZ SUAREZ JAIRO ANDRES	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	12,0	17,0	45,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	468.444	811.087	2.936.285		
82	13.513.575	ARENAS PABON JESUS DAVID	BOMBERO	3.236.430	3	66,0	1,0	21,0	7,0	3,0	23,0	11,0	50,0	400.776	34.639	856.212	151.809	273.258	897.851	524.821	3.139.426		
						1.358,0	88,0	485,0	161,0	171,0	444,0	247,0	1.023,0	8.855.752	3.237.003	20.369.053	3.565.316	5.275.183	17.624.968	11.933.419	70.926.700		

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 18 de 62

TOTAL HORA						TOTAL EXTRAS
R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75	
88,0	485,0	161,0	171,0	444,0	247,0	1.023,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
8.855.752	3.237.003	20.369.059	3.565.316	5.275.183	17.624.968	11.999.419	70.926.700

Se realiza verificación de la liquidación de las 50 horas extras del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina del pago de las horas extras de la tercera compañía, se evidencio que no hay variación en la liquidación de la hora extra por cada variable, teniendo en cuenta el límite de las 50 horas extras según normatividad legal vigente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 19 de 62

COMPARATIVO HORAS EXTRAS DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 50 HORAS EXTRAS, CAPITAN, CAPITAN ENCARGADO, INSPECTORES Y SECRETARIA

NO	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	TOTAL HORAS							TOTAL EXTRAS	VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
						R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
						0,35	2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75									
43	91.264.405	PEDRAZA SIERRA ANGELINO	CAPITAN	4.141.828	CAP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
45	91.252.560	PEÑA GONZALEZ JORGE	CAPITAN E	4.141.828	CAP	1,5	-	-	11,0	22,0	-	-	33,0	11.445	-	-	299.739	839.256	-	-	1.150.440
48	13.702.612	PINZON PINZON CRISTYAN YOHAI	INSPECTOR	3.557.448	INS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55	63.345.683	RAMIREZ BERMUDEZ JULIA VICT	SECRETARIA	3.376.272	SEC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
76	1.095.923.840	VILLAMIZAR VERA IVAN DARIO	INSPECTOR	3.557.448	INS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81	1.098.632.862	MARINO SANTOS CRISTHIAN CAN	INSPECTOR	3.557.448	INS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
						1,5	-	-	11,0	22,0	-	-	33,0	11.445	-	-	299.739	839.256	-	-	1.150.440

TOTAL HORA						TOTAL EXTRAS
R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
2	2,35	1,25	1,75	2,25	2,75	
-	-	11,0	22,0	-	-	33,0

VALOR							TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
R.N	R.F.D	R.F.N	H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
11.445	-	-	299.739	839.256	-	-	

Se realiza verificación de la liquidación de las 50 horas extras del mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina del pago de las horas extras, capitán, capitán encargado, inspectores y secretaria, se evidencio que no hay variación en la liquidación de la hora extra por cada variable, teniendo en cuenta el límite de las 50 horas extras según normatividad legal vigente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 20 de 62

COMPARATIVO DE LA BOLSA DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 PRIMERA COMPAÑÍA

NO.	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	YR HOF	TOTAL HORA				TOTAL EXTRA S	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
							H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
1	13.717.435	ACEVEDO ARIZA JAVIER HERNANDO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
3	63.525.844	AMADOR AMAYA JENNIFER ANDRE	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
8	1.098.770.917	CAMARGO TARAZONA DAVID IMMA	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
10	1.098.617.246	CARRILLO GOMEZ EDWIN	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
12	91.264.835	CETINA DAVILA CARLOS ERNESTO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
14	91.209.611	CORZO ROJAS ARGEMIRO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
15	1.098.779.527	DOMINGUEZ PRIETO STEVEEN JAVIE	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
20	1.098.605.132	GOMEZ PINTO MANUEL FERNANDO	BOMBERO MA	3.557.448	1	18.723					-	-	-	-	-	-
21	91.205.866	GONZALEZ LUNA PABLO ANTONIO	BOMBERO MA	3.557.448	1	18.723					-	-	-	-	-	-
28	91.293.920	LOZANO MARTINEZ OCTAVIO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
30	1.102.361.745	MACIAS BENITEZ JORGE IVAN	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
33	91.458.250	MENDEZ RINCON JAVIER	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
35	5.677.791	MENDOZA ROA CIRO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
38	91.262.923	OCHOA FLOREZ EDGAR	TENIENTE	3.986.177	1	20.980					-	-	-	-	-	-
39	5.628.851	OCHOA TOLOZA ASMETH ANTONIO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
41	91.487.929	PARADA BARAJAS WILMAN	BOMBERO (M)	3.557.448	1	18.723					-	-	-	-	-	-
47	63.288.140	PINILLA ORTIZ NANCY	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
51	1.098.766.956	PRADA RAMIREZ CARLOS AUGUSTO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
52	2.087.360	PRIETO IBAÑEZ GUILLERMO	BOMBERO MA	3.557.448	1	18.723					-	-	-	-	-	-
58	91.510.530	RODRIGUEZ FIGUEROA JUAN MANUE	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
60	5.777.778	ROJAS CASTELLANOS JOSE HARVE	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
62	91.522.128	SALAMANCA MORENO JULIAN ALEX	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
64	91.249.189	SANABRIA DURAN JAIRO	BOMBERO MA	3.557.448	1	18.723					-	-	-	-	-	-
66	91.473.945	SANABRIA SANDOVAL RAFAEL ALE	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-
67	13.701.380	SOLER CHAVEZ HUGO FERNANDO	BOMBERO	3.296.430	1	17.350					-	-	-	-	-	-

Se realiza verificación de la bolsa horas extras del mes de enero de 2025, cantidad adicional a las horas extras pagadas en el mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina del pago de las horas extras de la primera compañía. No registra horas adicionales

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 21 de 62

COMPARATIVO DE LA BOLSA DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 SEGUNDA COMPAÑÍA

NO.	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 2025	VR HOF	TOTAL HORA				TOTAL EXTRA S	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
							H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
4	91218.991	ANGARITA CARLOS FERNANDO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
5	1.098.629.503	AYALA CELIS LUIS JAIME	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
6	91218.628	BASTIDAS CRUZ WILLIAM	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
7	1.019.099.568	BLANCO PINZON BRAYAN ALEXAND	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
11	79.126.344	CELIS CASTRO JUAN CARLOS	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
13	3.210.799	CONTRERAS DIAZ JOSE MAURICIO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
17	91214.819	FERREIRA CALDERON JOSE LUIS	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
18	91525.744	FORERO LLANOS JOSE FERNANDO	BOMBERO (M	3.557.448	2	18.723					-	-	-	-	-	-
19	1.098.643.844	GALVAN GALVAN JOHANN SEBASTI	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
25	13.871.163	JAIMES TORRES MANUEL GABRIEL	BOMBERO	3.296.430	2	17.350	3,0	1,0	15,0	2,0	21,0	65.061	30.362	585.550	95.423	776.396
26	91241.192	JEREZ MARINO SALOMON	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
27	91289.256	LARROTA LIZARAZO FABIO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350			4,0	1,0	5,0	-	-	156.147	47.711	203.858
31	91231.904	MALDONADO LEAL LUIS JAIME	BOMBERO MA	3.557.448	2	18.723					-	-	-	-	-	-
34	91268.393	MENDIVELSO TOLOZA LUIS JOSE	BOMBERO	3.296.430	2	17.350			8,0	1,0	9,0	-	-	312.293	47.711	360.004
37	91279.085	MORENO JAIMES JULIO CESAR	BOMBERO (M	3.557.448	2	18.723					-	-	-	-	-	-
42	91263.297	PARRA GELVEZ JAVIER	BOMBERO MA	3.557.448	2	18.723					-	-	-	-	-	-
49	91245.647	PORRAS ORTEGA JAIRO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
59	37.840.346	ROJAS ANAYA MONICA MARCELA	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
65	1.098.705.322	SANABRIA RAMIREZ ARMANDO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
68	91134.384	TELLEZ FLOREZ BRAYAN RIGOBERTO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350			3,0	12,0	15,0	-	-	117.110	572.538	689.648
70	91297.557	TORRES NIEVES HERNANDO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
72	1.098.650.582	VASQUEZ GAMBOA NELSON FERNE	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
73	13.744.455	VELASQUEZ SERRANO EDUARDO	BOMBERO MA	3.557.448	2	18.723					-	-	-	-	-	-
75	91224.606	VILLABONA SANCHEZ JAIRO	TENIENTE	3.986.177	2	20.980					-	-	-	-	-	-
78	91533.168	SOLER CASTELLANOS EDINSON	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-
79	1.098.636.988	ORTEGA ARO MAURICIO	BOMBERO	3.296.430	2	17.350					-	-	-	-	-	-

Se realiza verificación de la bolsa horas extras del mes de enero de 2025, cantidad adicional a las horas extras pagadas en el mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina del pago de las horas extras de la segunda compañía. Se registra 50 horas adicionales a la bolsa:

CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 2025	VR HORA	TOTAL HORAS				TOTAL HORAS	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS	
						H.E.D 1,25	H.E.N 1,75	HEFD 2,25	HEFN 2,75		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		
13871163	JAIMES TORRES MANUEL GABRIEL	BOMBERO	\$ 3.296.430	2	\$ 17.350	3		1	15	2	21	\$ 65.061	\$ 30.362	\$ 585.550	\$ 95.423	\$ 776.39
91289256	LARROTA LIZARAZO FABIO	BOMBERO	\$ 3.296.430	2	\$ 17.350				4	1	5	\$ -	\$ -	\$ 156.147	\$ 47.711	\$ 203.85
91268393	MENDIVELSO TOLOZA LUIS JOSE	BOMBERO	\$ 3.296.430	2	\$ 17.350				8	1	9	\$ -	\$ -	\$ 312.293	\$ 47.711	\$ 360.00
91134384	TELLEZ FLOREZ BRAYAN RIGOBERTO	BOMBERO	\$ 3.296.430	2	\$ 17.350				3	12	15	\$ -	\$ -	\$ 117.110	\$ 572.538	\$ 689.64
						3		1	30	16	50	\$ 65.061	\$ 30.362	\$ 1.171.100	\$ 763.383	\$ 2.029.906

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 22 de 62

COMPARATIVO DE LA BOLSA DEL MES DE ENERO DE VIGENCIA 2025 TERCERA COMPAÑÍA

NO.	CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	YR HOF	TOTAL HORA				TOTAL EXTRA S	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
							H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
							1,25	1,75	2,25	2,75						
2	91.236.469	AMADO TOLOZA ALEJANDRO LEON	BOMBERO	3.557.448	3	18.723				8,0	8,0	-	-	-	411.915	411.915
9	91.212.158	CARREÑO AYALA LUIS EDUARDO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
16	1.098.641.255	DUARTE VESGA CARLOS DANIEL	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
22	1.099.371.537	GRANADOS SIERRA ADRIANA MILEN	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
23	91.255.773	HERRERA MARTINEZ HELBERT ORL	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
24	91.265.444	JAIMES NARANJO NELSON GILBERT	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
29	1.098.738.579	LUENGAS RAMIREZ DANIEL ARTURO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
32	91.154.904	MANRIQUE BECERRA JAIRO ALBER	TENIENTE (E)	3.986.177	3	20.980					-	-	-	-	-	-
36	91.230.662	MONGUI JAIME	BOMBERO MA	3.557.448	3	18.723				7,0	7,0	-	-	-	360.426	360.426
40	1.098.664.953	OSSES MANTILLA GERLIN	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
44	1.098.707.118	PENA COBOS YESID	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
46	1.098.736.377	PICO HERERA CRISTIAN ANDRES	BOMBERO	3.296.430	3	17.350		4,0	10,0	17,0	31,0	-	121.447	390.367	811.095	1.322.909
50	1.098.783.641	PORRAS VANEGAS STEFFY	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				8,0	8,0	-	-	-	381.692	381.692
53	91.241.612	PRIETO NIÑO EDGAR	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
54	91.066.550	QUINTERO CADENA VICTOR MANUE	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
56	91.234.817	RAMIREZ SEQUEDA NESTOR IGNAC	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
57	1.098.795.850	RÍOS ROJAS HAIDER JEZREEL	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
61	91.432.884	RUIZ JOSE DE LA CRUZ	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
63	91.255.342	SALAZAR SIZA HERNANDO	BOMBERO MA	3.557.448	3	18.723				7,0	7,0	-	-	-	360.426	360.426
69	13.842.785	TORRES CHAPARRO LIBARDO	BOMBERO MA	3.557.448	3	18.723				7,0	7,0	-	-	-	360.426	360.426
71	1.098.685.116	VÁSQUEZ ORTIZ RAFAEL LEONARDO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
74	13.870.730	VERA GOMEZ CARLOS EDUARDO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
77	1.100.812.079	ZARATE RAMIREZ DIEGO ARMANDO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
80	1.098.809.136	LOPEZ SUAREZ JAIRO ANDRES	BOMBERO	3.296.430	3	17.350					-	-	-	-	-	-
82	13.513.575	ARENAS PABON JESUS DAVID	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980

Se realiza verificación de la bolsa horas extras del mes de enero de 2025, cantidad adicional a las horas extras pagadas en el mes de enero de 2025, tomando las planillas físicas y efectuando cruce con los desprendible de nómina del pago de las horas extras de la tercera compañía. Se registra 131 horas adicionales a la bolsa:

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 23 de 62

CEDULA	NOMBRE	CARGO	BASICO	NUEVA COMP 202	YR HOF	TOTAL HORA				TOTAL EXTRAS	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
						H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
						1,25	1,75	2,25	2,75						
91236.469	AMADO TOLOZA ALEJANDRO LEON	BOMBERO	3.557.448	3	18.723				8,0	8,0	-	-	-	411.915	411.915
1.098.641.255	DUARTE VESGA CARLOS DANIEL	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
91255.773	HERRERA MARTINEZ HELBERT ORLI	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
91265.444	JAIMES NARANJO NELSON GILBERT	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
91230.662	MONGUI JAIME	BOMBERO MA	3.557.448	3	18.723				7,0	7,0	-	-	-	360.426	360.426
1.098.736.377	PICO HERERA CRISTIAN ANDRES	BOMBERO	3.296.430	3	17.350		4,0	10,0	17,0	31,0	-	121.447	390.367	811.095	1.322.909
1.098.783.641	PORRAS VANEGAS STEFFY	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				8,0	8,0	-	-	-	381.692	381.692
91241.612	PRIETO NIÑO EDGAR	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
91.066.550	QUINTERO CADENA VICTOR MANUE	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
91255.342	SALAZAR SIZA HERNANDO	BOMBERO MA	3.557.448	3	18.723				7,0	7,0	-	-	-	360.426	360.426
13.842.785	TORRES CHAPARRO LIBARDO	BOMBERO MA	3.557.448	3	18.723				7,0	7,0	-	-	-	360.426	360.426
1.098.685.116	VASQUEZ ORTIZ RAFAEL LEONARDO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
13.870.730	VERA GOMEZ CARLOS EDUARDO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
1.100.812.079	ZARATE RAMIREZ DIEGO ARMANDO	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
13.513.575	ARENAS PABON JESUS DAVID	BOMBERO	3.296.430	3	17.350				7,0	7,0	-	-	-	333.980	333.980
						\$ 4,0	\$ 10,0	\$ 117,0	\$ 131,0	\$ -	\$ 121.447,00	\$ 390.367,00	\$ 5.691.800,00	\$ 6.203.614,00	

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 24 de 62



BOMBEROS DE BUCARAMANGA INCAPACIDADES NOMINA ENERO 2025

INCAPACIDAD EPS

CEDULA	FUNCIONARIO	DESDE	HASTA	# DIAS	SALARIO	VALOR	BASE
79.126.344	CELIS CASTRO JUAN CARLOS	09/01/2025	15/01/2025	2	3.296.430	219.762	2 días 100%
				5		366.270	5 días 66.667%
37.917.362	ESCOBAR LONDOÑO GLORIA ELSY	07/01/2025	08/01/2025	2	3.758.210	250.547	2 días 100%
1.098.738.579	LUENGAS RAMIREZ DANIEL ARTURO	23/12/2024	25/12/2024	2	3.296.430	219.762	2 días 100%
				1		73.254	1 días 66.667%
91.510.530	RODRIGUEZ FIGUEROA JUAN MANUEL	23/12/2024	24/12/2024	2	3.296.430	219.762	1 días 100%
TOTAL						1.349.357	

Incapacidad 100%	909.833
Incapacidad EPS	439.524

INCAPACIDAD POR ENFERMEDAD LABORAL

CEDULA	FUNCIONARIO	DESDE	HASTA	# DIAS	SALARIO	VALOR	BASE
1.098.636.988	ORTEGA ARO MAURICIO	31/12/2024	30/01/2025	30	3.296.430	3.296.430	100%
1.098.664.953	OSSES MANTILLA GERLIN	18/12/2024	16/01/2025	16	3.296.430	1.758.096	100%
		17/01/2025	02/02/2025	14	3.296.430	1.538.334	
91.234.817	RAMIREZ SEQUEDA NESTOR IGNACIO	11/01/2025	09/02/2025	20	3.296.430	2.197.620	100%
TOTAL						8.790.480	

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 25 de 62

COMPARATIVO DE INCAPACIDADES NOMINA DEL MES DE ENERO DE 2025, INCAPACIDAD POR ENFERMEDAD LABORAL Y REMANENTES INCAPACIDAD NOMINA ENERO 2025.



BOMBEROS DE BUCARAMANGA

REMANENTES INCAPACIDAD NOMINA ENERO 2025						REMANENTE
NOMBRES Y APELLIDOS TRABAJADOR	F. INICIO	F. FINAL	DIAS	ARL	EPS	
PERIODO: INCAPACIDAD DEL 01 AL 30 DICIEMBRE 2024 Y REMANENTE PAGADO EN ENERO 2025						
ORTEGA ARO MAURICIO	01/12/2024	30/12/2024	30	X		\$2.955.479
GRANADOS SIERRA ADRINA MILENA	09/12/2024	12/12/2024	4	X		\$414.419
SALAMANCA MORENO JULIAN ALEXIS	04/12/2024	09/12/2024	6		SALUD TOTAL	\$477.690
VASQUEZ GAMBOA NELSON FERNEY	03/12/2024	04/12/2024	2		SALUD TOTAL	\$216.810
PRADA RAMIREZ CARLOS AUGUSTO	10/12/2024	15/12/2024	1	X		\$629.610
OSSES MNTILLA GERLIN	18/12/2024	16/01/2024	30	X		\$1.996.054
VILLABONA SANCHEZ JAIRO	11/12/2024	30/12/2024	20		SANITAS	\$1.718.277
VASQUEZ ORTIZ RFAEL LEONARDO	19/12/2024	21/12/2024	3	X		\$361.910
MENDOZA ROA CIRO	21/12/2024	22/12/2024	2		SANITAS	\$180.550
						\$8.950.799

Fuente: Información Nomina y Contabilidad Bomberos Bucaramanga del mes de enero de 2025.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 26 de 62

COMPARATIVO DE NOMINA DE LAS TRES COMPAÑIAS, CAPITAN, CAPITAN ENCARGADO, SECRETARIA E INSPECTORES Y ADMINISTRATIVO MES DE ENERO DE 2025

COMPARATIVO NOMINA MES DE ENERO DE 2025 POR CADA COMPAÑIA										
COMPAÑIA	SALARIO	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	INCAPACIDAD 100	INCAPACIDAD RIESGO	INCAPACIDAD EPS	REM INCAPACIDAD	TOTAL HORAS EXTRAS	TOTAL RECARGOS	TOTAL DEVENGADO	PARTICIPACIÓN
1	\$ 78.711.423	\$ 1.153.751	\$ 219.762			\$ 1.287.850	\$ 25.199.385	\$ 31.869.109	\$ 138.441.280	25%
2	\$ 78.053.088	\$ 2.398.858	\$ 219.762	\$ 3.296.430	\$ 366.270	\$ 4.890.566	\$ 37.469.333	\$ 42.698.206	\$ 169.392.513	30%
3	\$ 75.683.732	\$ 2.640.269	\$ 219.762	\$ 5.494.050	\$ 73.254	\$ 2.772.383	\$ 38.464.886	\$ 32.461.814	\$ 157.810.150	28%
CAPITAN, CAPITAN ENCARGADO, SECRETARIA e INSPECTORES	\$ 22.332.272	\$ 1.449.640	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.138.995	\$ 11.445	\$ 24.932.352	4%
ADMINISTRACIÓN	\$ 61.224.057	\$ 9.669.850	\$ 250.547	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 71.144.454	13%
TOTAL NOMINA MES DE ENERO	\$ 316.004.572	\$ 7.642.518	\$ 659.286	\$ 8.790.480	\$ 439.524	\$ 8.950.799	\$ 102.272.599	\$ 107.040.574	\$ 561.720.749	100%

En la muestra tomada del mes de enero de 2025, haciendo comparativo con las tres (3) compañías, se evidencia que el total devengado de la compañía C1 es inferior a las compañías C2 y C3, se puede concluir que la diferencia se debe a que no trabajaron la misma cantidad de (Recargos y Horas Extras), que sí lo devengaron las otras dos compañías. Adicional en la compañía C1 el salario básico fue superior, cuenta con 25 operarios en relación a la compañía C2 y la compañía C3 que cuentan con 26 operarios para las actividades del mes de enero de 2025.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 27 de 62

COMPañIA	SALARIO	BONIFICACIÓN POR SERVICIOS	INCAPACIDAD 100	INCAPACIDA D RIESGO	INCAPACIDAD EPS	REM INCAPACIDAD	TOTAL HORAS EXTRAS	TOTAL RECARGOS	TOTAL DEVENGADO
ADMINISTRACION (JEFE DE OFICINA JURIDICA)	\$ 255.467	\$.	\$.	\$.	\$.	\$.	\$.	\$.	\$ 255.467

En la muestra tomada del mes de enero de 2025 aporte realizado el día 13 de mayo de 2025 por el Profesional de apoyo Dirección Administrativa y Financiera (Nómina) José Armando Pérez Camargo, se evidencia el registro de 1 día de salario del Jefe de oficina asesora Jurídica, se evidencia en el reporte de aportes el pago de seguridad social según planilla N. 9481449348 del funcionario Rueda Triana Edgar Higinio, no se evidencia el pago del día (1) de salario correspondiente al periodo enero 2025 para el funcionario.

COMPARATIVO DE DATOS GENERALES DE APORTES DE LA LIQUIDACIÓN DEL PAGO (IBC) DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES CORRESPONDIENTE A LA NÓMINA ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA CORRESPONDIENTE AL MES DE ENERO DE 2025:

Se realiza revisión de la planilla aportes en línea con los desprendibles de nómina y vacaciones del mes de enero, en donde se identificaron unas diferencias (hallazgos) con respecto al total devengado con el reportado en la planilla de aportes en línea:

HALLAZGO 1: Se identificó que a tres funcionarios se liquidó la seguridad social y parafiscales con un IBC mayor al total devengado en el mes de enero de 2025 de la presente anualidad.

CASO 1: MANRIQUE BECERRA JAIRO ALBERTO - Teniente

Al realizar el comparativo de la planilla aportes en línea con el total devengado por el funcionario, se logró evidenciar que se liquidó con un IBC mayor al total devengado en el mes de enero, lo que genero un mayor valor pagado por la entidad:

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 29 de 62

 **BOMBEROS DE BUCARAMANGA**
Nit 800022620-3

Tira No : 32 - 2

Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS

Código : 000035 Nombre : JAIRO ALBERTO MANRIQUE BECERRA Cédula : 00091154904 Expedidad en :
Sección : 0100 OPERATIVOS Dependencia : 0100 OPERACIONES
Cargo : 00006 TENIENTE E Grado : 4

Sueldo : 3,986,177 Período Liquidación : 2025-01-01 Hasta : 2025-01-31 Días Trabajados : 30.00 Período : 1 MENSUAL

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA Banco : 000005 DAVIVIENDA Cuenta No : 46600039393

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
					704	Banco Bogota	0.00	1,446,076	0
					708	Coopserp	0.00	512,139	0
					711	Davivienda	0.00	118,000	0
					711	Davivienda	0.00	112,000	0
					746	Retencion En La Fuente	12.00	264,800	6,124,761
Total Devengados			8,974,161		Total Deducidos			3,367,489	
Neto a Pagar				5,606,672					

Autorizado:

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 31 de 62

Desprendible de nómina

Tira No : 39 - 1

 **BOMBEROS DE BUCARAMANGA**
Nit 800022620-3

Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS

Código : 000042 Nombre : ASMETH ANTONIO OCHOA TOLOZA Cédula : 00005628851 Expedidad en :
Sección : 0100 OPERATIVOS Dependencia : 0100 OPERACIONES
Cargo : 00001 BOMBERO Grado : 1

Sueldo : 3,296,430 Periodo Liquidación : 2025-01-01 Hasta : 2025-01-31 Días Trabajados : 30.00 Periodo : 1 MENSUAL

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA Banco : 000005 DAVIVIENDA Cuenta No : 48400026430

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
101	Sueldo	30.00	3,296,430	0	200	EPS: Salud Total	30.00	255,600	6,389,000
104	Bonificación por Servicios Prestado	0.00	1,153,751	2,039,956	308	AFP:Fondo de pension Colpensiones	30.00	255,600	6,389,000
133	Recargo Nocturno	76.00	461,500	3,296,430	405	AFS: Fondo solid pensi colpensiones	0.00	32,000	6,389,000
134	Recargo Festivo Diurno	1.00	34,699	3,296,430	457	AFS:Fondo Subsistencia Colpensione	30.00	32,000	6,389,000
135	Recargo Festivo Nocturno	9.00	366,948	3,296,430	702	Sintribomberos	0.00	65,929	0
136	Hora Extra Diurna	4.00	86,748	3,296,430	712	Financiera Comultrasan	0.00	1,162,806	0
137	Hora Extra Nocturna	8.00	242,896	3,296,430	713	Finecoop	0.00	104,054	0
138	Hora Extra Festiva Diurna	2.00	78,074	3,296,430					
139	Hora Extra Festiva Nocturna	14.00	667,954	3,296,430					
Total Devengados ----->			6,389,000		Total Deducidos ----->			1,907,989	
Neto a Pagar ----->				4,481,011					

Autorizado: _____

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 32 de 62

Cuadro resumen

CONCEPTO	APORTES EN LINEA		NOMINA ENERO 2025		(A - C)	(B - D)
	(A) IBC SEGURIDAD SOCIAL	(B) APORTE	(C) TOTAL DEVENGADO	(D) APORTE	DIFERENCIA IBC	VALOR PAGADO DEMÁS
PENSION	\$ 9.067.349	\$ 2.448.400	\$ 6.389.000	\$ 1.725.100	\$ 2.678.349	\$ 723.300,00
SALUD	\$ 9.067.349	\$ 1.133.500	\$ 6.389.000	\$ 798.700	\$ 2.678.349	\$ 334.800,00
CCF	\$ 8.408.063	\$ 336.400	\$ 6.389.000	\$ 255.600	\$ 2.019.063	\$ 80.800,00
RIESGOS	\$ 9.067.349	\$ 631.100	\$ 6.389.000	\$ 444.700	\$ 2.678.349	\$ 186.400,00
PARAFISCALES	\$ 8.408.063	\$ 420.500	\$ 6.389.000	\$ 319.500	\$ 2.019.063	\$ 101.000,00
TOTAL					\$ 1.426.300,00	

Con la evidencia del desprendible de nómina y la liquidación en la planilla de seguridad social, se demuestra que, el IBC de salud, pensión y ARL reportado a aportes en línea fue mayor al devengado por el funcionario en \$2.678.349 y en cuanto a la, el IBC de los parafiscales, el mayor valor liquidado fue por \$2.019.063, lo que generó que la entidad asumiera el pago de aproximadamente \$1.426.300 demás tal y como se refleja en el cuadro resumen.

CASO 3: SALAZAR SIZA HERNANDO – bombero grado 02

Al realizar el comparativo de la planilla aportes en línea con el total devengado por el funcionario, se logró evidenciar que se liquidó con un IBC mayor al total devengado en el mes de enero, lo que generó un mayor valor pagado por la entidad:

Aportes en línea

LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES																																									
EMPLEADO			NOVEDADES										PENSION				SALUD				CCF				RIESGOS				PARAFISCALES												
No.	Identificación	Nombre	Ingre	rect	de	tae	tdi	ptap	isp	cor	ret	sin	lge	line	vac	avp	ccf	lri	rlp	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Tarifa	Aporte	Días	IBC	Aporte	Exonerado SENA e ICBF	Total Aportes				
89	CC	91255342	SALAZAR SIZA HERNANDO									X								25-14	30	\$11,080,985	\$2,992,100	EP5042	30	\$11,080,985	\$1,385,200	CCF40	30	\$10,369,495	\$414,800	14-23	30	\$11,080,985	6,960%	\$771,300	30	\$10,369,495	\$518,500	No	\$6,081,900

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 33 de 62

Desprendible de nómina

		BOMBEROS DE BUCARAMANGA Nit 800022620-3		Tira No : 63 - 1					
				Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS					
Código : 000067		Nombre : HERNANDO SALAZAR SIZA		Cédula : 00091255342					
Sección : 0100 OPERATIVOS				Expedidad en :					
Cargo : 00005 BOMBERO GRADO 02				Dependencia : 0100 OPERACIONES					
				Grado : 2					
Sueldo : 3,557,448		Periodo Liquidación : 2025-01-01		Hasta : 2025-01-31					
				Días Trabajados : 30.00					
				Periodo : 1 MENSUAL					
Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA		Banco : 000005 DAVIVIENDA		Cuenta No : 46170474004					
Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
101	Sueldo	30.00	3,557,448	0	203	EPS: Coosalud	30.00	327,700	8,190,558
104	Bonificación por Servicios Prestado	0.00	1,245,107	2,039,956	308	AFP:Fondo de pension Colpensiones	30.00	327,700	8,190,558
133	Recargo Nocturno	66.00	432,511	3,557,448	405	AFS: Fondo solid pensi colpensiones	0.00	41,000	8,190,558
134	Recargo Festivo Diurno	1.00	37,447	3,557,448					
135	Recargo Festivo Nocturno	21.00	924,000	3,557,448	457	AFS:Fondo Subsistencia Colpensione	30.00	41,000	8,190,558
136	Hora Extra Diurna	7.00	163,828	3,557,448					
137	Hora Extra Nocturna	9.00	294,894	3,557,448	700	Servicios Funebres San Pedro	0.00	37,150	0
138	Hora Extra Festiva Diurna	23.00	968,944	3,557,448					
139	Hora Extra Festiva Nocturna	11.00	566,379	3,557,448	709	Credipopular	0.00	509,700	0
Continúa									

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 34 de 62

Tira No : 63 - 2

 **BOMBEROS DE BUCARAMANGA**
Nit 800022620-3

Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS

Código : 000067 Nombre : HERNANDO SALAZAR SIZA Cédula : 00091255342 Expedidad en :
Sección : 0100 OPERATIVOS Dependencia : 0100 OPERACIONES
Cargo : 00005 BOMBERO GRADO 02 Grado : 2

Sueldo : 3,557,448 Periodo Liquidación : 2025-01-01 Hasta : 2025-01-31 Dias Trabajados : 30.00 Periodo : 1 MENSUAL

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA Banco : 000005 DAVIVIENDA Cuenta No : 46170474004

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
					709	Credipopular	0.00	175,300	0
					711	Davivienda	0.00	344,000	0
					712	Financiera Comultrasan	0.00	1,018,624	0
					746	Retencion En La Fuente	12.00	163,200	5,589,858
Total Devengados			8,190,558		Total Deducidos			2,985,374	
Neto a Pagar				5,205,184					

Autorizado: _____

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 35 de 62

Cuadro resumen

CONCEPTO	APORTES EN LINEA		NOMINA ENERO 2025		(A - C) DIFERENCIA IBC	(B - D) VALOR PAGADO DEMÁS
	(A)	(B)	(C)	(D)		
	IBC SEGURIDAD SOCIAL	APORTE	TOTAL DEVENGADO	APORTE		
PENSION	\$ 11.080.985	\$ 2.992.100	\$ 8.190.558	\$ 2.211.500	\$ 2.890.427	\$ 780.600,00
SALUD	\$ 11.080.985	\$ 1.385.200	\$ 8.190.558	\$ 1.023.900	\$ 2.890.427	\$ 361.300,00
CCF	\$ 10.369.495	\$ 414.800	\$ 8.190.558	\$ 327.700	\$ 2.178.937	\$ 87.100,00
RIESGOS	\$ 11.080.985	\$ 771.300	\$ 8.190.558	\$ 570.100	\$ 2.890.427	\$ 201.200,00
PARAFISCALES	\$ 10.369.495	\$ 518.500	\$ 8.190.558	\$ 409.600	\$ 2.178.937	\$ 108.900,00
TOTAL						\$ 1.539.100,00

Con la evidencia del desprendible de nómina y la liquidación en la planilla de seguridad social, se demuestra que, el IBC de salud, pensión y ARL reportado a aportes en línea fue mayor al devengado por el funcionario en \$2.890.427 y en cuanto a la, el IBC de los parafiscales, el mayor valor liquidado fue por \$2.178.937, lo que generó que la entidad asumiera el pago de aproximadamente \$1.539.100 demás tal y como se refleja en el cuadro resumen.

HALLAZGO 2: Se identificó que a los cinco (5) funcionarios que estuvieron disfrutando de su periodo de vacaciones en el mes de enero de 2025, no se tuvo en cuenta la prima vacacional en el IBC de los parafiscales siendo que “la prima vacacional no hace parte de la base para liquidar las cotizaciones a los sistemas de salud, pensiones y riesgos profesionales, pero sí los aportes parafiscales con destino al Sena, al ICBF y a las cajas de compensación familiar”.

HALLAZGO 3: se identificó que a cuatro (4) funcionarios que disfrutaron de su periodo vacacional en el mes de enero de 2025, no se tuvo en cuenta el valor de los 23 días de vacaciones en el IBC de los parafiscales.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 37 de 62

Desprendible nómina general

Tira No : 1 - 1

 **BOMBEROS DE BUCARAMANGA**
Nit 800022620-3

Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS

Código : 000001 Nombre : JAVIER HERNANDO ACEVEDO ARIZA Cédula : 00013717435 Expedidad en :
Sección : 0100 OPERATIVOS Dependencia : 0100 OPERACIONES
Cargo : 00001 BOMBERO Grado : 1

Sueldo : 3,296,430 Periodo Liquidación : 2025-01-01 Hasta : 2025-01-31 Días Trabajados : 7.00 Periodo : 1 MENSUAL

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA Banco : 000005 DAVIVIENDA Cuenta No : 48400026497

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
101	Sueldo	7.00	769,167	0	205	EPS: Sura	30.00	46,300	1,155,198
133	Recargo Nocturno	30.00	182,171	3,296,430	308	AFP:Fondo de pension	30.00	46,300	1,155,198
135	Recargo Festivo Nocturno	5.00	203,860	3,296,430		Colpensiones			
Total Devengados			1,155,198		Total Deducidos			92,600	
Neto a Pagar			1,062,598						

Autorizado: _____

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 38 de 62

Desprendible nómina vacaciones

BOMBEROS DE BUCARAMANGA
Nit 800022620-3

Tira No : 1 - 1

Tipo Nómina : LIQUIDACION VACACIONES ENERO 2025

Código : 000001 Nombre : JAVIER HERNANDO ACEVEDO ARIZA Cédula : 00013717435 Expedidad en :
Sección : 0100 OPERATIVOS Dependencia : 0100 OPERACIONES
Cargo : 00001 BOMBERO Grado : 1

Sueldo : 3,296,430 Periodo Liquidación : 2024-12-01 Hasta : 2024-12-31 Días Trabajados : 0.00 Periodo : 1 MENSUAL

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA Banco : 000005 DAVIVIENDA Cuenta No : 48400026497

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
109	Bonificación por Recreación	2.00	219,762	0	205	EPS: Sura	23.00	101,100	2,527,263
115	Prima de Vacaciones	15.00	2,019,063	1,648,215	308	AFP:Fondo de pension Colpensiones	23.00	101,100	2,527,263
117	Vacaciones	23.00	2,898,111	2,527,263	700	Servicios Funebres San Pedro	0.00	26,950	0
					746	Retencion En La Fuente	0.00	1,100,200	3,296,430
Total Devengados			5,136,936		Total Deducidos			1,329,350	
Neto a Pagar				3,807,586					

Autorizado: _____

Con la evidencia presentada, se puede demostrar que no fue incluido dentro del IBC de los parafiscales el valor de la prima vacacional, lo que generó que la entidad no liquidara y pagara el valor total correspondiente al SENA, ICBF y CAJA DE COMPENSACIÓN por valor de \$181.800 aproximadamente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 39 de 62

CASO 2: BASTIDAS CRUZ WILLIAM – Bombero grado 01

Cuadro resumen IBC a reportar aportes en línea

FUNCIONARIO	SALARIO	CONCEPTO	CANTIDAD	(A) VALOR	(B) HORAS EXTRAS DE ENERO 2025	(C) REMANENTES de INCAPACIDADES	(A + B + C) TOTAL IBC PARA SEGURIDAD SOCIAL (salud, pensión y ARL)	(D) PRIMA VACACIONAL	(A + B + C + D) IBC PARA PARAFISCALES (CCF, SENA, ICBF)
BASTIDAS CRUZ WILLIAM	\$ 3.296.430	DIAS LABORADOS	7	\$ 769.167	990.659	-	\$ 1.759.826		\$ 1.759.826
		VACACIONES	23	\$ 2.527.263	0	-	\$ 2.527.263	\$ 2.019.063	\$ 4.546.326

Aportes en línea

LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES

EMPLEADO			NOVEDADES										PENSION			SALUD			CCF			RIESGOS				PARAFISCALES																	
No.	Identificación	Nombre	Ingre	ret	de	tae	td	ta	p	sp	cor	est	sl	ge	lma	vac	av	vac	tr	rl	rl	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Tarifa	Aporte	Días	IBC	Aporte	Días	IBC	Aporte	Exonerado SENA e ICBF	Total Aportes	
19	CC	91218628	BASTIDAS CRUZ WILLIAM													X						25-14	23	\$2,527,263	\$657,100	EP9037	23	\$2,527,263	\$316,000	CCF40	23	\$1,349,200	\$54,000	14-23	23	\$2,527,263	0.000%	50	23	\$1,349,200	\$67,500	No	\$1,094,600
20	CC	91218628	BASTIDAS CRUZ WILLIAM									X										25-14	7	\$1,759,826	\$457,600	EP9037	7	\$1,759,826	\$220,000	CCF40	7	\$410,626	\$16,500	14-23	7	\$1,759,826	6.960%	\$122,500	7	\$410,626	\$20,700	No	\$837,300

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 40 de 62

Desprendible nómina general

		BOMBEROS DE BUCARAMANGA Nit 800022620-3		Tira No : 6 - 1		Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS			
Código : 000006		Nombre : WILLIAM BASTIDAS CRUZ		Cédula : 00091218628		Expedidad en :			
Sección : 0100 OPERATIVOS				Dependencia : 0100 OPERACIONES					
Cargo : 00001 BOMBERO				Grado : 1					
Sueldo : 3,296,430		Periodo Liquidación : 2025-01-01		Hasta : 2025-01-31		Días Trabajados : 7.00		Periodo : 1 MENSUAL	
Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA		Banco : 000006 BANCO DE BOGOTA		Cuenta No : 301346185					
Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
101	Sueldo	7.00	769,167	0	206	EPS: Nueva EPS	30.00	70,400	1,759,826
133	Recargo Nocturno	20.00	121,447	3,296,430	308	AFP:Fondo de pension	30.00	70,400	1,759,826
134	Recargo Festivo Diurno	11.00	381,689	3,296,430		Colpensiones			
135	Recargo Festivo Nocturno	1.00	40,772	3,296,430					
137	Hora Extra Nocturna	4.00	121,448	3,296,430					
138	Hora Extra Festiva Diurna	1.00	39,037	3,296,430					
139	Hora Extra Festiva Nocturna	6.00	286,266	3,296,430					
Total Devengados ----->			1,759,826		Total Deducidos ----->			140,800	
Neto a Pagar ----->				1,619,026					
Autorizado: _____									

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 41 de 62

Desprendible nómina vacaciones

		BOMBEROS DE BUCARAMANGA		Tira No : 2 - 1					
Nit 800022620-3		Tipo Nómina : LIQUIDACION VACACIONES ENERO 2025							
Código : 000006 Nombre : WILLIAM BASTIDAS CRUZ		Cédula : 00091218628 Expedidad en :							
Sección : 0100 OPERATIVOS		Dependencia : 0100 OPERACIONES							
Cargo : 00001 BOMBERO		Grado : 1							
Sueldo : 3,296,430		Periodo Liquidación : 2024-12-01		Hasta : 2024-12-31					
		Días Trabajados : 0.00		Periodo : 1 MENSUAL					
Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA		Banco : 000006 BANCO DE BOGOTA		Cuenta No : 301346185					
Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
109	Bonificación por Recreación	2.00	219,762	0	206	EPS: Nueva EPS	23.00	101,100	2,527,263
115	Prima de Vacaciones	15.00	2,019,063	1,648,215	308	AFP:Fondo de pension	23.00	101,100	2,527,263
117	Vacaciones	23.00		2,527,263		Colpensiones			
					700	Servicios Funelres San Pedro	0.00	26,950	0
					708	Coopserp	0.00	555,138	0
					709	Credipopular	0.00	561,600	0
					709	Credipopular	0.00	132,500	0
					716	Embargo Banco Agrario	0.00	907,403	0
					746	Retencion En La Fuente	0.00	1,149,300	3,296,430
Total Devengados ----->			5,136,936		Total Deducidos ----->			3,535,091	
Neto a Pagar ----->				1,601,845					
Autorizado: _____									

Con la evidencia presentada, se puede demostrar que no fue incluido dentro del IBC de los parafiscales el valor de los 23 días de vacaciones por valor de \$2.527.263 ni el valor pagado por prima vacacional por valor de \$2.019.063, lo que generó que la entidad no liquidara y pagara el valor total correspondiente al SENA, ICBF y CAJA DE COMPENSACIÓN por valor de \$409.200 aproximadamente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 43 de 62

Desprendible nómina general

		BOMBEROS DE BUCARAMANGA Nit 800022620-3		Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS		Tira No : 9 - 1									
Código : 000009		Nombre : LUIS EDUARDO CARREÑO AYALA		Cédula : 00091212158		Expedidad en :									
Sección : 0100 OPERATIVOS				Dependencia : 0100 OPERACIONES											
Cargo : 00001 BOMBERO				Grado : 1											
Sueldo :		3,296,430		Periodo Liquidación :		2025-01-01		Hasta :		2025-01-31		Días Trabajados : 7.00		Periodo : 1 MENSUAL	
Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA				Banco : 000005 DAVIVIENDA				Cuenta No : 48400026752							
Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base						
101	Sueldo	7.00	769,167	0	204	EPS: Sanitas	30.00	66,500	1,660,076						
133	Recargo Nocturno	16.00	97,158	3,296,430	308	AFP:Fondo de pension	30.00	66,500	1,660,076						
135	Recargo Festivo Nocturno	5.00	203,860	3,296,430		Colpensiones									
136	Hora Extra Diurna	1.00	21,687	3,296,430											
137	Hora Extra Nocturna	3.00	91,086	3,296,430											
138	Hora Extra Festiva Diurna	11.00	429,407	3,296,430											
139	Hora Extra Festiva Nocturna	1.00	47,711	3,296,430											
Total Devengados ----->			1,660,076		Total Deducidos ----->			133,000							

Neto a Pagar -----> 1,527,076

Autorizado: _____

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 44 de 62

Desprendible nómina vacaciones



BOMBEROS DE BUCARAMANGA
Nit 800022620-3

Tipo Nómina : LIQUIDACION VACACIONES ENERO 2025

Tira No : 3 - 1

Código : 000009 **Nombre :** LUIS EDUARDO CARREÑO AYALA **Cédula :** 00091212158 **Expedidad en :**

Sección : 0100 OPERATIVOS **Dependencia :** 0100 OPERACIONES

Cargo : 00001 BOMBERO **Grado :** 1

Sueldo : 3,296,430 **Periodo Liquidación :** 2024-12-01 **Hasta :** 2024-12-31 **Días Trabajados :** 0.00 **Periodo :** 1 MENSUAL

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA **Banco :** 000005 DAVIVIENDA **Cuenta No :** 48400026752

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
109	Bonificación por Recreación	2.00	219,762	0	204	EPS: Sanitas	23.00	101,100	2,527,263
115	Prima de Vacaciones	15.00	2,019,063	1,648,215	308	AFP:Fondo de pension	23.00	101,100	2,527,263
117	Vacaciones	23.00	2,527,263			Colpensiones			
					700	Servicios Funebres San Pedro	0.00	26,950	0
					702	Sinrabomberos	0.00	65,929	0
					708	Coopserp	0.00	266,398	0
					713	Fincoop	0.00	82,484	0
					746	Retencion En La Fuente	0.00	1,210,400	3,296,430
Total Devengados ----->			5,136,936		Total Deducidos ----->			1,854,361	
Neto a Pagar ----->			3,282,575						

Autorizado: _____

Con la evidencia presentada, se puede demostrar que no fue incluido dentro del IBC de los parafiscales el valor de los 23 días de vacaciones por valor de \$2.527.263 ni el valor pagado por prima vacacional por valor de \$2.019.063, lo que generó que la entidad no liquidara y pagara el valor total correspondiente al SENA, ICBF y CAJA DE COMPENSACIÓN por valor de \$409.200 aproximadamente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 45 de 62

CASO 4: PARADA BARAJAS WILMAN – Bombero grado 02

Cuadro resumen IBC a reportar aportes en línea

FUNCIONARIO	SALARIO	CONCEPTO	CANTIDAD	(A) VALOR	(B) HORAS EXTRAS DE ENERO 2025	(C) REMANENTES de INCAPACIDADES	(A + B + C) TOTAL IBC PARA SEGURIDAD SOCIAL (salud, pensión y ARL)	(D) PRIMA VACACIONAL	(A + B + C + D) IBC PARA PARAFISCALES (CCF, SENA, ICBF)
PARADA BARAJAS WILMAN	\$ 3.557.448	DIAS LABORADOS	7	\$ 830.071	884.679	-	\$ 1.714.750		\$ 1.714.750
		VACACIONES	23	\$ 2.727.377	0	-	\$ 2.727.377	\$ 2.178.937	\$ 4.906.314

Aportes en línea

LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES																																														
EMPLEADO			NOVEDADES										PENSION				SALUD				CCF				RIESGOS				PARAFISCALES																	
No.	Identificaoion	Nombre	Ingre	res	de	ta	en	td	ta	p	sp	cor	es	sin	l	ge	ma	vac	av	p	cc	tr	ir	vl	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Tarifa	Aporte	Días	IBC	Aporte	Exonerado SENA e ICBF	Total Aportes
65	CC	91487929	PARADA BARAJAS															X							25-14	23	\$2,727,377	\$709,200	EP5002	23	\$2,727,377	\$341,000	CCF40	23	\$1,314,642	\$52,600	14-23	23	\$2,727,377	0.0000	50	23	\$1,314,642	\$65,800	No	\$1,168,600
66	CC	91487929	PARADA BARAJAS										X											25-14	7	\$1,714,750	\$445,900	EP5002	7	\$1,714,750	\$214,400	CCF40	7	\$400,108	\$16,100	14-23	7	\$1,714,750	6.9600	\$119,400	7	\$400,108	\$20,200	No	\$816,000	

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 46 de 62

Desprendible de nómina general

		BOMBEROS DE BUCARAMANGA Nit 800022620-3		Tira No : 41 - 1 Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS											
Código : 000044 Nombre : WILMAN PARADA BARAJAS				Cédula : 00091487929 Expedidad en :											
Sección : 0100 OPERATIVOS				Dependencia : 0100 OPERACIONES											
Cargo : 00004 BOMBERO GRADO 02 E				Grado : 2											
Sueldo :		3,557,448		Periodo Liquidación :		2025-01-01		Hasta :		2025-01-31		Días Trabajados : 7.00		Periodo : 1 MENSUAL	
Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA				Banco : 000005 DAVIVIENDA				Cuenta No : 48400027115							
Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base						
101	Sueldo	7.00	830,071	0	200	EPS: Salud Total	30.00	68,600	1,714,750						
133	Recargo Nocturno	34.00	222,809	3,557,448	308	AFP:Fondo de pension	30.00	68,600	1,714,750						
134	Recargo Festivo Diurno	1.00	37,447	3,557,448		Colpensiones									
135	Recargo Festivo Nocturno	6.00	264,000	3,557,448											
136	Hora Extra Diurna	3.00	70,212	3,557,448											
137	Hora Extra Nocturna	1.00	32,766	3,557,448											
139	Hora Extra Festiva Nocturna	5.00	257,445	3,557,448											
Total Devengados			1,714,750		Total Deducidos			137,200							
Neto a Pagar			1,577,550												

Autorizado: _____

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 47 de 62

Desprendible nómina vacaciones



BOMBEROS DE BUCARAMANGA
Nit 800022620-3

Tipo Nómina : LIQUIDACION VACACIONES ENERO 2025

Tira No : 4 - 1

Código : 000044 **Nombre :** WILMAN PARADA BARAJAS
Sección : 0100 OPERATIVOS
Cargo : 00004 BOMBERO GRADO 02 E
Sueldo : 3,557,448 **Periodo Liquidación :** 2024-12-01 **Hasta :** 2024-12-31 **Días Trabajados :** 0.00 **Periodo :** 1 MENSUAL

Cédula : 00091487929 **Expedidad en :**
Dependencia : 0100 OPERACIONES
Grado : 2

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA **Banco :** 000005 DAVIVIENDA **Cuenta No :** 48400027115

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
109	Bonificación por Recreación	2.00	237,163	0	200	EPS: Salud Total	23.00	109,100	2,727,377
115	Prima de Vacaciones	15.00	2,178,937	1,778,724	308	AFP:Fondo de pension	23.00	109,100	2,727,377
117	Vacaciones	23.00		2,727,377		Colpensiones			
					700	Servicios Funebres San Pedro	0.00	26,950	0
					702	Sintribomberos	0.00	71,149	0
					746	Retencion En La Fuente	0.00	1,316,100	3,557,448
Total Devengados ----->			5,543,690		Total Deducidos ----->			1,632,399	
Neto a Pagar ----->				3,911,291					

Autorizado: _____

Con la evidencia presentada, se puede demostrar que no fue incluido dentro del IBC de los parafiscales el valor de los 23 días de vacaciones por valor de \$2.727.377 ni el valor pagado por prima vacacional por valor de \$2.178.937, lo que generó que la entidad no liquidara y pagara el valor total correspondiente al SENA, ICBF y CAJA DE COMPENSACIÓN por valor de \$441.568 aproximadamente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 48 de 62

CASO 5: VILLABONA SANCHEZ JAIRO – Teniente

Cuadro resumen IBC a reportar aportes en línea

FUNCIONARIO	SALARIO	CONCEPTO	CANTIDAD	(A) VALOR	(B) HORAS EXTRAS DE ENERO 2025	(C) REMANENTES de INCAPACIDADES	(A + B + C) TOTAL IBC PARA SEGURIDAD SOCIAL (salud, pensión y ARL)	(D) PRIMA VACACIONAL	(A + B + C + D) IBC PARA PARAFISCALES (CCF, SENA, ICBF)
VILLABONA SANCHEZ JAIRO	\$ 3.986.177	DIAS LABORADOS	7	\$ 930.108	0	1.718.277	\$ 2.648.385		\$ 2.648.385
		VACACIONES	23	\$ 3.056.069	0	-	\$ 3.056.069	\$ 2.403.866	\$ 5.459.935

Aportes en línea

LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES																																							
EMPLEADO			NOVEDADES										PENSION				SALUD				CCF				RIESGOS				PARAFISCALES										
No.	Identificacoin	Nombre	Ingre	de	tae	tdi	ptap	isp	cor	est	pln	lge	lma	vac	apct	tr	rlp	Codigo	Dias	IBC	Aporte	Codigo	Dias	IBC	Aporte	Codigo	Dias	IBC	Aporte	Codigo	Dias	IBC	Tarifa	Aporte	Dias	IBC	Aporte	Exonerado SENA e ICBF	Total Aportes
102	CC	91224606	VILLABONA												X			25-14	23	\$3,056,070	\$825,200	EP9005	23	\$3,056,070	\$382,100	CCF40	23	\$2,030,429	\$81,300	14-23	23	\$3,056,070	0.0000	\$0	23	\$2,030,429	\$101,700	No	\$1,390,300
103	CC	91224606	VILLABONA								X							25-14	7	\$2,648,385	\$715,200	EP9005	7	\$2,648,385	\$331,100	CCF40	7	\$817,956	\$24,800	14-23	7	\$2,648,385	6.9600	\$184,400	7	\$817,956	\$31,000	No	\$1,286,500

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 49 de 62

Desprendible nómina general



BOMBEROS DE BUCARAMANGA
Nit 800022620-3

Tira No : 75 - 1

Tipo Nómina : NOMINA ENERO 2025 BOMBEROS

Código : 000081 **Nombre :** JAIRO VILLABONA SANCHEZ **Cédula :** 00091224606 **Expedidad en :**

Sección : 0100 OPERATIVOS **Dependencia :** 0100 OPERACIONES

Cargo : 00003 TENIENTE **Grado :** 4

Sueldo : 3,986,177 **Periodo Liquidación :** 2025-01-01 **Hasta :** 2025-01-31 **Días Trabajados :** 7.00 **Periodo :** 1 MENSUAL

Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA **Banco :** 000005 DAVIVIENDA **Cuenta No :** 48400026828

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
101	Sueldo	7.00	930,108	0	204	EPS: Sanitas	30.00	106,000	2,648,385
718	Rem Incapacidad	0.00	1,718,277	3,986,177	308	AFP:Fondo de pension Colpensiones	30.00	106,000	2,648,385
Total Devengados			2,648,385		Total Deducidos			212,000	
Neto a Pagar			2,436,385						

Autorizado: _____

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 50 de 62

Desprendible nómina vacaciones



BOMBEROS DE BUCARAMANGA
Nit 800022620-3

Tira No : 5 - 1

Tipo Nómina : LIQUIDACION VACACIONES ENERO 2025

Código : 000081 **Nombre :** JAIRO VILLABONA SANCHEZ **Cédula :** 00091224606 **Expedidad en :**
Sección : 0100 OPERATIVOS **Dependencia :** 0100 OPERACIONES
Cargo : 00003 TENIENTE **Grado :** 4
Sueldo : 3,986,177 **Periodo Liquidación :** 2024-12-01 **Hasta :** 2024-12-31 **Días Trabajados :** 0.00 **Periodo :** 1 MENSUAL
Tipo de pago : 1 TRANSFERENCIA ELECTRONICA **Banco :** 000005 DAVIVIENDA **Cuenta No :** 48400026828

Cód	Devengados	Cantidad	Valor	Base	Cód	Deducidos	Cantidad	Valor	Base
109	Bonificación por Recreación	2.00	265,745	0	204	EPS: Sanitas	23.00	122,300	3,056,069
115	Prima de Vacaciones	15.00	2,403,866	1,993,089	308	AFP:Fondo de pension	23.00	122,300	3,056,069
117	Vacaciones	23.00	3,056,069			Colpensiones			
					700	Servicios Funebres San Pedro	0.00	21,450	0
					713	Finecoop	0.00	129,992	0
					746	Retencion En La Fuente	0.00	1,475,300	3,986,177
Total Devengados ----->			6,136,457		Total Deducidos ----->			1,871,342	
Neto a Pagar ----->				4,265,115					

Autorizado: _____

Con la evidencia presentada, se puede demostrar que no fue incluido dentro del IBC de los parafiscales el valor de los 23 días de vacaciones por valor de \$3.056.069 ni el valor pagado por prima vacacional por valor de \$2.403.866, lo que generó que la entidad no liquidara y pagara el valor total correspondiente al SENA, ICBF y CAJA DE COMPENSACIÓN por valor de \$491.400 aproximadamente.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 52 de 62

Observación 2: Al momento de dar respuesta a la solicitud por parte de la Oficina Asesora de Control Interno, para el desarrollo de la Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento Humano / Nómina respecto al mes de enero de la Vigencia 2025, que se aperturó el día 13 de marzo del año en curso, de acuerdo al plan de auditoría de la vigencia 2025, fue demasiado dispendiosa en la entrega de la documentación.

Solicitud de la información al área encargada, Directora Administrativa y Financiera, con copia al Profesional de Apoyo Dirección Administrativa y Financiera / Nómina

Este despacho de control requiere la siguiente información:

- M-TH-SGC-200-002 MANUAL DE NÓMINA V 4.0
- Carpeta en físico de la liquidación de la Nómina con todos los soportes e informes del mes de enero de 2025.
- Liquidación de la Nómina en Formato Excel realizado por la Profesional de Nomina, el cual se pasa a Interface (Sistema Contable y financiero) para su respectiva Causación y Pago del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para poder trabajarlo.
- Liquidación de la Horas Extras en Excel del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para para poder trabajarlo.
- Carpeta de Horas Extras del mes de enero de 2025.
- Desprendibles de Nomina en PDF del mes de enero de 2025 de Bomberos de Bucaramanga.
- Planilla de Pago de la seguridad Social pagada del mes de enero de 2025 PDF.
- Desprendibles de nómina general y vacaciones correspondiente al mes de enero 2025.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 53 de 62

Anexo N.1; marzo 13 de 2025

Oscar Mauricio Sanabria Morales

De: Oscar Mauricio Sanabria Morales <cinterno@bomberosdebucaramanga.gov.co>
Enviado el: 2025, March 13 4:44 PM
Para: "administrativo@bomberosdebucaramanga.gov.co";
"nomina@bomberosdebucaramanga.gov.co"
Asunto: Solicitud de Información Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento Humano / Nómina del mes de enero de la Vigencia 2025

Doctora

MARIA FERNANDA AREVALO PLATA

Directora Administrativa y Financiera.

JOSE ARMANDO PÉREZ

Profesional Apoyo Dirección Administrativa y Financiera / Nómina

Bomberos de Bucaramanga

E.S.D.

Afable y respetuoso saludo:

En desarrollo de la Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento Humano / **Nómina** respecto al mes de enero de la Vigencia 2025, que se abrió el día 13 de marzo del año en curso, de acuerdo al plan de auditoría de la vigencia 2025, este despacho de control requiere la siguiente información:

- M-TH-SGC-200-002 MANUAL DE NÓMINA V 4.0
- Carpeta en físico de la liquidación de la Nómina con todos los soportes e informes del mes de enero de 2025.
- Liquidación de la Nómina en Formato Excel realizado por la Profesional de Nomina, el cual se pasa a Interface (Sistema Contable y financiero) para su respectiva Causación y Pago del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para poder trabajarlo.
- Liquidación de la Horas Extras en Excel del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para poder trabajarlo.
- Carpeta de Horas Extras del mes de enero de 2025
- Desprendibles de Nomina en PDF del mes de enero de 2025 de Bomberos de Bucaramanga
- Planilla de Pago de la seguridad Social pagada del mes de enero de 2025 PDF
- Desprendibles de nómina general y vacaciones correspondiente al mes de enero 2025.

Dicha información debe ser enviada al correo institucional de control Interno cinterno@bomberosdebucaramanga.gov.co a los **TRES (3) DÍAS HÁBILES** siguientes al recibido de la presente solicitud.

Atentamente,

Oscar Mauricio Sanabria Morales
Jefe Oficina Asesora de Control Interno
Bomberos de Bucaramanga



EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 54 de 62

Anexo N.2; abril 08 de 2025

Oscar Mauricio Sanabria Morales

De: Oscar Mauricio Sanabria Morales <cinterno@bomberosdebucaramanga.gov.co>
Enviado el: 2025, April 8 9:18 AM
Para: 'administrativo@bomberosdebucaramanga.gov.co'; 'nomina@bomberosdebucaramanga.gov.co'
CC: 'Diego Orlando Rodriguez'
Asunto: REITERAR Solicitud de Información Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento H

Doctora
MARIA FERNANDA AREVALO PLATA
Directora Administrativa y Financiera.
JOSE ARMANDO PÉREZ
Profesional Apoyo Dirección Administrativa y Financiera / Nómina
Bomberos de Bucaramanga
E.S.D.

Afable y respetuoso saludo:

En desarrollo de la Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento Humano / **Nómina** respecto al mes de enero de la Vig de acuerdo al plan de auditoría de la vigencia 2025, este despacho de control se permite **REITERAR** la siguiente solicitud:

- M-TH-SGC-200-002 MANUAL DE NÓMINA V 4.0
- Carpeta en físico de la liquidación de la Nómina con todos los soportes e informes del mes de enero de 2025.
- Liquidación de la Nómina en Formato Excel realizado por la Profesional de Nomina, el cual se pasa a Interface (Sisti del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para poder trabajarlo.
- Liquidación de la Horas Extras en Excel del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para para poder trabajarlo
- Carpeta de Horas Extras del mes de enero de 2025
- Desprendibles de Nomina en PDF del mes de enero de 2025 de Bomberos de Bucaramanga
- Planilla de Pago de la seguridad Social pagada del mes de enero de 2025 PDF
- Desprendibles de nómina general y vacaciones correspondiente al mes de enero 2025.

Dicha información debe ser enviada al correo institucional de control Interno cinterno@bomberosdebucaramanga.gov.co de manera

Atentamente,

Oscar Mauricio Sanabria Morales

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 55 de 62

Anexo 3; mayo 02 de 2025

Oscar Mauricio Sanabria Morales

De: Oscar Mauricio Sanabria Morales <cinterno@bomberosdebucaramanga.gov.co>
Enviado el: 2025, May 2 5:01 PM
Para: 'MARIA FERNANDA ARÉVALO PLATA'; 'nomina@bomberosdebucaramanga.gov.co'
CC: 'Diego Orlando Rodríguez'
Asunto: REITERAR Solicitud de Información Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento H

Doctora
MARIA FERNANDA AREVALO PLATA
Directora Administrativa y Financiera.
JOSE ARMANDO PÉREZ
Profesional Apoyo Dirección Administrativa y Financiera / Nómina
Bomberos de Bucaramanga
E.S.D.

Afable y respetuoso saludo:

En desarrollo de la Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento Humano / **Nómina** respecto al mes de enero de la Vig de acuerdo al plan de auditoría de la vigencia 2025, este despacho de control se permite **REITERAR** la siguiente solicitud:

- M-TH-SGC-200-002 MANUAL DE NÓMINA V 4.0
- Carpeta en físico de la liquidación de la Nómina con todos los soportes e informes del mes de enero de 2025.
- Liquidación de la Nómina en Formato Excel realizado por la Profesional de Nomina, el cual se pasa a Interface (Siste del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para poder trabajarlo.
- Liquidación de la Horas Extras en Excel del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para para poder trabajarlo
- Carpeta de Horas Extras del mes de enero de 2025
- Desprendibles de Nomina en PDF del mes de enero de 2025 de Bomberos de Bucaramanga
- Planilla de Pago de la seguridad Social pagada del mes de enero de 2025 PDF
- Desprendibles de nómina general y vacaciones correspondiente al mes de enero 2025.

Teniendo en cuenta el primer correo contaba con un plazo máximo hasta el 18 de marzo, reiterando en fecha 08 de abril, para este e

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 56 de 62

Anexo 4; mayo 13 de 2025

Oscar Mauricio Sanabria Morales

De: Oscar Mauricio Sanabria Morales <cinterno@bomberosdebucaramanga.gov.co>
Enviado el: 2025, May 13 9:17 AM
Para: 'MARIA FERNANDA ARÉVALO PLATA'
Asunto: REITERAR Solicitud de Información Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento H

Doctora
MARIA FERNANDA AREVALO PLATA
Directora Administrativa y Financiera.
JOSE ARMANDO PÉREZ
Profesional Apoyo Dirección Administrativa y Financiera / Nómina
Bomberos de Bucaramanga
E.S.D.

Afable y respetuoso saludo:

En desarrollo de la Auditoría Interna al proceso de Apoyo / Gestión de Talento Humano / **Nómina** respecto al mes de enero de la Vig de acuerdo al plan de auditoría de la vigencia 2025, este despacho de control se permite **REITERAR** la siguiente solicitud:

- M-TH-SGC-200-002 MANUAL DE NÓMINA V 4.0
- Carpeta en físico de la liquidación de la Nómina con todos los soportes e informes del mes de enero de 2025.
- Liquidación de la Nómina en Formato Excel realizado por la Profesional de Nomina, el cual se pasa a Interface (Sisti del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para poder trabajarlo.
- Liquidación de la Horas Extras en Excel del mes de enero de 2025, archivo desprotegido para para poder trabajarlo
- Carpeta de Horas Extras del mes de enero de 2025
- Desprendibles de Nomina en PDF del mes de enero de 2025 de Bomberos de Bucaramanga
- Planilla de Pago de la seguridad Social pagada del mes de enero de 2025 PDF
- Desprendibles de nómina general y vacaciones correspondiente al mes de enero 2025.

Teniendo en cuenta el primer correo contaba con un plazo máximo hasta el 18 de marzo, reiterando en fecha 08 de abril, reiterado f de entrega un (1) día, pasado este tiempo la **Oficina de Control Interno entenderá como no existente la información solicitada**

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 57 de 62

EJERCICIO PRACTICO VARIABLES

- ✓ El Decreto-Ley 1042 de 1978 establece:
En su artículo 33 que: (i) la jornada máxima semanal es de 44 horas.
- ✓ En Sentencia del 12 de febrero de 2015 que: (i) la jornada máxima mensual es de 190 horas, (ii) no se pueden pagar en dinero más de 50 horas extras mensuales.
- ✓ Decreto 400 del 13 de abril de 2021
 - a) La jornada ordinaria laboral diurna se desarrollará entre las 7:00 a.m. y las 7:00 p.m.
 - b) La jornada ordinaria laboral nocturna se desarrolla entre las 7:00 p.m. y las 7:00 a.m.

RECARGOS Y HORAS EXTRAS			
190	FACTOR	190	FACTOR
RNO	35%	RNO	0.35
RFD	200%	RFD	2.00
RFN	235%	RFN	2.35
HEDO	25%	HEDO	1.25
HENO	75%	HENO	1.75
HEFD	225%	HEFD	2.25
HEFN	275%	HEFN	2.75

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 58 de 62

- ✓ La diferencia generada entre el ejercicio práctico y los desprendibles de Nómina son los valores que van a la bolsa de HE para el mes de enero de 2025 así:

PRIMERA COMPAÑÍA

TOTA HORA				TOTAL EXTRAS	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
1,25	1,75	2,25	2,75						
	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

SEGUNDA COMPAÑÍA

TOTA HORA				TOTAL EXTRAS	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
1,25	1,75	2,25	2,75						
	\$ 1,0	\$ 30,0	\$ 16,0	\$ 50,0	\$ 65.061,00	\$ 30.362,00	\$ 1.171.100,00	\$ 763.383,00	\$ 2.029.906,00

TERCERA COMPAÑÍA

TOTA HORA				TOTAL EXTRAS	VALOR				TOTAL A PAGAR HORAS EXTRAS
H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN		H.E.D	H.E.N	HEFD	HEFN	
1,25	1,75	2,25	2,75						
	\$ 4,0	\$ 10,0	\$ 117,0	\$ 131,0	\$ -	\$ 121.447,00	\$ 390.367,00	\$ 5.691.800,00	\$ 6.203.614,00

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 59 de 62

OBSERVACIONES:

- ✓ La compañía C1 se ve afectada en la Nómina del mes de enero de 2025, en la disminución del ingreso, se debe a que no trabajaron la misma cantidad de Recargos y Horas Extras en el periodo.
- ✓ Las compañías C2 y C3 se mantuvieron en promedio porque cubrieron más Recargos y Horas Extras.
- ✓ Se identificó que a tres funcionarios se liquidó la seguridad social y parafiscales con un IBC mayor al total devengado en el mes de enero de 2025 de la presente anualidad.
- ✓ Se identificó que a cinco (5) funcionarios en la liquidación de la seguridad social y los parafiscales no se reportó en la planilla de liquidación detallada de aportes de seguridad social y parafiscales lo correspondiente al pago de parafiscales según el IBC por vacaciones y prima vacacional en el mes de enero de 2025 de la presente anualidad.
- ✓ Se identificó que a cuatro (4) funcionarios que disfrutaron de su periodo vacacional en el mes de enero de 2025, no se tuvo en cuenta el valor de los 23 días de vacaciones en el IBC de los parafiscales.
- ✓ Es necesario que se registre las licencias no remuneradas, para tener el seguimiento e informe de los datos actualizados.
- ✓ Es necesaria la entrega oportuna de la información y documentos soportes de la liquidación de nómina, pago de seguridad social y parafiscales en el respectivo periodo programado.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 60 de 62

RECOMENDACIONES:

- ✓ Se recomienda mesa de trabajo con el equipo de nómina de la entidad Bomberos de Bucaramanga, teniendo como tema principal, el análisis de los hallazgos evidenciados en el pago de aportes en la liquidación de la seguridad social y los parafiscales.
- ✓ Al momento de realizar los aportes en la liquidación de la seguridad social y los parafiscales, efectuar verificación por parte del personal encargado.
- ✓ Se recomienda la entrega oportuna de la información y documentos soportes de la liquidación de nómina, pago de seguridad social y parafiscales en el respectivo periodo programado, para el desarrollo de la Auditoría Interna. el proceso de Apoyo / Gestión de Talento Humano / Nómina respecto al mes de la Vigencia 2025.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD | 120-04.2

Página 61 de 62

NO CONFORMIDADES DETECTADAS:

HALLAZGO 1:

Se identificó que a tres (3) funcionarios se liquidó la seguridad social y parafiscales con un IBC mayor al total devengado en el mes de enero de 2025 de la presente anualidad.

- MANRIQUE BECERRA JAIRO ALBERTO – Teniente
- OCHOA TOLOZA ASMETH ANTONIO – Bombero grado 01
- SALAZAR SIZA HERNANDO – Bombero grado 02

HALLAZGO 2:

Se identificó que a los cinco (5) funcionarios que estuvieron disfrutando de su periodo de vacaciones en el mes de enero de 2025, no se tuvo en cuenta la prima vacacional en el IBC de los parafiscales siendo que “la prima vacacional no hace parte de la base para liquidar las cotizaciones a los sistemas de salud, pensiones y riesgos profesionales, pero sí los aportes parafiscales con destino al Sena, al ICBF y a las cajas de compensación familiar”.

- ACEVEDO ARIZA JAVIER HERNANDO – Bombero grado 01
- BASTIDAS CRUZ WILLIAM – Bombero grado 01
- CARREÑO AYALA LUIS EDUARDO – Bombero grado 01
- PARADA BARAJAS WILMAN – Bombero grado 02
- VILLABONA SANCHEZ JAIRO – Teniente

EXCELENCIA Y COMPROMISO



INFORME DE AUDITORIA

Código: F-CIG-SGC-120-008

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 4/08/2023

TRD 120-04.2

Página 62 de 62

HALLAZGO 3:

Se identificó que a cuatro (4) funcionarios que disfrutaron de su periodo vacacional en el mes de enero de 2025, no se tuvo en cuenta el valor de los 23 días de vacaciones en el IBC de los parafiscales.

- BASTIDAS CRUZ WILLIAM – Bombero grado 01
- CARREÑO AYALA LUIS EDUARDO – Bombero grado 01
- PARADA BARAJAS WILMAN – Bombero grado 02
- VILLABONA SANCHEZ JAIRO – Teniente

Se anexan evidencias físicas de cada Hallazgo, documentos de pago, planillas de aportes pago de seguridad social, CCF y parafiscales, desprendibles de nómina enero 2025 de cada funcionario, liquidación archivo resumen con corte de horas extras diurnas, extras nocturnas, dominicales y festivos y recargos correspondiente a la nómina de enero 2025, corte desde diciembre 23 de 2024 a enero 19 de 2025.

OSCAR MAURICIO SANABRIA MORALES
Auditor Líder

DUVAN MAURICIO SALINAS TARAZONA
Auditor

Elaborado: **DUVAN MAURICIO SALINAS TARAZONA**
Equipo Auditor

Revisado: **OSCAR MAURICIO SANABRIA MORALES**
Auditor Líder

Aprobado: **OSCAR MAURICIO SANABRIA MORALES**
Auditor Líder

EXCELENCIA Y COMPROMISO

Sede Administrativa: Calle 44 Número 10 -13
Bucaramanga, Santander
PBX: 6076526666 Línea Emergencias 119
Telefax: Dirección General: 6076522220

	ACTA DE AUDITORÍA INTERNA	Código: F-CIG-SGC-120-003	
		Versión: 1.0	
		Fecha Aprobación: 09/05/2022	
		TRD	120-04.2
		Página: 1 de 1	

FECHA: junio 05 de 2025 HORA: 10:00 a.m.

LUGAR: Oficinas Administrativas Bomberos de Bucaramanga

TIPO DE REUNIÓN: Apertura Enlace Cierre X

Orden de la reunión

OBJETIVO DE LA REUNIÓN AUDITORÍA INTERNA AL PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025

Si es reunión de apertura o de enlace:

1. Presentación breve del propósito y alcance de la auditoria

☐
2. Presentación del plan de auditoria

☐
3. Presentación del personal que acompañará durante la auditoria

☐

Si es reunión de cierre:

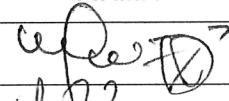
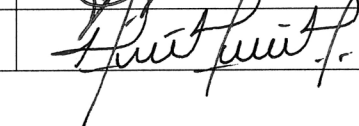
1. Agradecimientos por parte del auditor por la colaboración prestada

☒
2. Resultado y entrega de las no conformidades evidenciadas en la Auditoria debidamente firmada

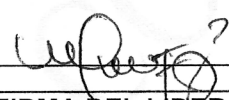
☒
3. Elaboración del plan de mejoramiento con las acciones correctivas De las no conformidades de la auditoria

☒

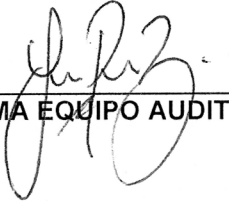
ASISTENTES:

NOMBRES Y APELLIDOS	DEPENDENCIA / PROCESO	FIRMA
Maria Fernanda Arévalo Plata	Directora Administrativa y Financiera	
José Armando Pérez	Apoyo Nómina	
Oscar Mauricio Sanabria Morales	Jefe Oficina Asesora Control Interno	
Duván Mauricio Salinas Tarazona	Profesional Apoyo Control Interno	

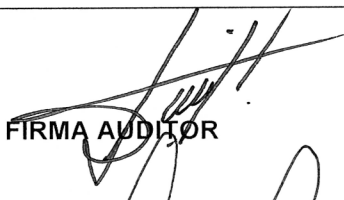
Observaciones:



FIRMA DEL LIDER DE PROCESO / DEPENDENCIA A AUDITAR



FIRMA EQUIPO AUDITADO



FIRMA AUDITOR



FIRMA EQUIPO AUDITOR

Elaborado: Duván Mauricio Salinas Tarazona Apoyo Control Interno	Revisado: Oscar Mauricio Sanabria Morales Jefe Oficina Asesora de Control Interno	Aprobado: Oscar Mauricio Sanabria Morales Jefe Oficina Asesora de Control Interno
--	---	---

EXCELENCIA Y COMPROMISO

 Corporación Oficial de Bomberos BUCARAMANGA	PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESO		Código: F-CIG-SGC-120-002	
			Versión: 2.0	
			Fecha Aprobación: 3/11/2022	
			TRD	120-04.2
			Página 1 de 5	

Proceso/Subproceso Auditado	PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025		
Objetivo del proceso	Gestionar el desarrollo estratégico de las actividades que permitan optimizar y evaluar el talento humano de Bomberos Bucaramanga, a través de políticas y estrategias, alineadas con el modelo integrado de planeación y gestión MIPG, basados en las necesidades identificadas y los requisitos legales con el fin de aumentar la satisfacción, bienestar y calidad de vida de los Servidores Públicos, impactando así en la prestación de los servicios a cargo de la entidad.		
Auditor	OSCAR MAURICIO SANABRIA MORALES Jefe Oficina de Control Interno.	Líder del Proceso	DRA. MARIA FERNANDA AREVALO Directora Administrativa Y Financiera JOSE ARMANDO PEREZ CAMARGO Profesional apoyo Dirección Administrativa y Financiera.
Objetivo de la auditoria	Verificar el cumplimiento de los procedimientos al PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025, Manual de Nómina V4.0, Causación, liquidación y Pago de la Nómina del mes de enero de 2025, liquidación de la Horas Extras, pago de la seguridad Social, según normatividad legal vigente y políticas de la entidad para la vigencia 2025		
Alcance de la auditoria	La auditoría se realiza al PROCESO DE APOYO / GESTIÓN DE TALENTO HUMANO / NÓMINA MES DE ENERO VIGENCIA 2025 e inicia con el programa de auditoria planteado, de acuerdo a la programación y a lo establecido en los criterios de auditoría, teniendo en cuenta la normatividad vigente y la aplicación del sistema de gestión, el trabajo de campo, recopilación de pruebas, elaboración, presentación, aprobación del informe final hasta la entrega a las partes interesadas.		

EXCELENCIA Y COMPROMISO

upf.

	PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESO		Código: F-CIG-SGC-120-002	
			Versión: 2.0	
			Fecha Aprobación: 3/11/2022	
			TRD	120-04.2
			Página 2 de 5	

ITEM	OPORTUNIDAD DE MEJORA /HALLAZGO	RIESGO IDENTIFICADO	ACCIÓN A IMPLEMENTAR	FECHA INICIO	FECHA FIN	RESPONSABLE
1	Se identificó que a tres (3) funcionarios se liquidó la seguridad social y parafiscales con un IBC mayor al total devengado en el mes de enero de 2025 de la presente anualidad. • MANRIQUE BECERRA JAIRO ALBERTO – Teniente • OCHOA TOLOZA ASMETH ANTONIO – Bombero grado 01 • SALAZAR SIZA HERNANDO – Bombero grado 02	Mayor IBC registrado en liquidación de seguridad social de acuerdo al IBC liquidado en Nomina.	Se realizará el cruce mensual de los IBC liquidados en nómina frente a los reportados en la planilla PILA para los funcionarios identificados. Para ello, se descargará la información desde ambos sistemas, se organizará en un archivo en Excel y se verificarán las diferencias. Por otra parte, se realizará la solicitud de devolución o compensación de los saldos por mayor valor pagado a cada una de las entidades donde se generó dicha novedad, teniendo en cuenta el término establecido para su gestión, que será hasta 12 meses siguientes después de realizado el pago de los aportes en la seguridad social.	12/06/2025	30/06/2025	DRA. MARIA FERNANDA AREVALO Directora Administrativa Y Financiera JOSE ARMANDO PEREZ CAMARGO Profesional apoyo Dirección Administrativa y Financiera.

EXCELENCIA Y COMPROMISO



PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESO

Código: F-CIG-SGC-120-002

Versión: 2.0

Fecha Aprobación: 3/11/2022

TRD 120-04.2

Página 3 de 5

2	Se identificó que a los cinco (5) funcionarios que estuvieron disfrutando de su periodo de vacaciones en el mes de enero de 2025, no se tuvo en cuenta la prima vacacional en el IBC de los parafiscales siendo que “la prima vacacional no hace parte de la base para liquidar las cotizaciones a los sistemas de salud, pensiones y riesgos profesionales, pero sí los aportes parafiscales con destino al Sena, al ICBF y a las cajas de compensación familiar”. • ACEVEDO ARIZA JAVIER HERNANDO – Bombero grado 01 • BASTIDAS CRUZ WILLIAM – Bombero grado 01 • CARREÑO AYALA LUIS EDUARDO – Bombero grado 01 • PARADA BARAJAS WILMAN – Bombero grado 02 • VILLABONA SANCHEZ JAIRO – Teniente	Identificar y verificar que los IBC correspondientes a las novedades de Vacaciones liquidadas en cada uno de los meses sean tenidos en cuenta para las novedades de variación de IBC por Parafiscales.	Se realizará la consulta del listado de funcionarios que disfrutaron vacaciones durante el mes de enero de 2025, con el fin de verificar si la prima vacacional fue excluida de manera indebida de la base del Ingreso Base de Cotización (IBC) para aportes parafiscales. El resultado de esta verificación se documentará en un archivo Excel, en el cual se reflejarán los valores corregidos conforme a la normatividad vigente. Se dejará evidencia del análisis efectuado y, en caso de identificar inconsistencias, se procederá con el ajuste correspondiente en el sistema de nómina. Toda la documentación generada será archivada en la carpeta digital del proceso, conforme a los lineamientos institucionales de gestión documental.	12/06/2025	30/06/2025	DRA. MARIA FERNANDA AREVALO Directora Administrativa Y Financiera JOSE ARMANDO PEREZ CAMARGO Profesional apoyo Dirección Administrativa y Financiera.
---	--	---	---	------------	------------	---

EXCELENCIA Y COMPROMISO

40

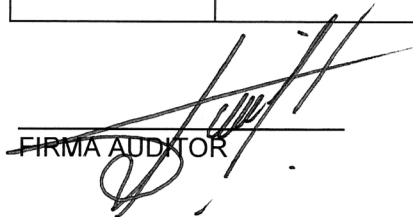
 Cuerpo Oficial de Bomberos CULTIVO S.A.S.	PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESO		Código: F-CIG-SGC-120-002	
			Versión: 2.0	
			Fecha Aprobación: 3/11/2022	
			TRD	120-04.2
			Página 4 de 5	

3	Se identificó que a cuatro (4) funcionarios que disfrutaron de su periodo vacacional en el mes de enero de 2025, no se tuvo en cuenta el valor de los 23 días de vacaciones en el IBC de los parafiscales. • BASTIDAS CRUZ WILLIAM – Bombero grado 01 • CARREÑO AYALA LUIS EDUARDO – Bombero grado 01 • PARADA BARAJAS WILMAN – Bombero grado 02 • VILLABONA SANCHEZ JAIRO – Teniente	Identificar y verificar que los IBC correspondientes a las novedades de Vacaciones liquidadas en cada uno de los meses sean tenidos en cuenta para las novedades de variación de IBC por Parafiscales.	Se revisarán los registros de nómina de los funcionarios en vacaciones durante enero de 2025, con el fin de verificar que el valor correspondiente a los 23 días de vacaciones haya sido incluido correctamente en el IBC. El análisis se documentará en una hoja de cálculo que evidencie los valores antes y después de la revisión. En caso de inconsistencias, se gestionará el ajuste correspondiente y se conservará el soporte en la carpeta digital del área como evidencia del seguimiento.	12/06/2025	30/06/2025	DRA. MARIA FERNANDA AREVALO Directora Administrativa Y Financiera JOSE ARMANDO PEREZ CAMARGO Profesional apoyo Dirección Administrativa y Financiera.
---	---	---	---	------------	------------	---

Fecha de Ejecución de auditoria	05/06/2025	Fecha de elaboración del Plan	06/06/2025	Fecha de Presentación del plan	10/06/2025	Fecha de seguimiento	
---------------------------------	------------	-------------------------------	------------	--------------------------------	------------	----------------------	--

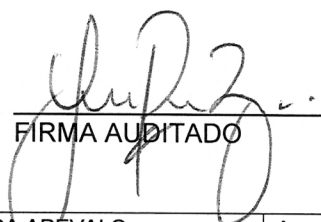
EXCELENCIA Y COMPROMISO

	PLAN DE MEJORAMIENTO POR PROCESO	Código: F-CIG-SGC-120-002	
		Versión: 2.0	
		Fecha Aprobación: 3/11/2022	
		TRD	120-04.2
		Página 5 de 5	


 FIRMA AUDITOR


 FIRMA AUDITADO


 FIRMA EQUIPO AUDITOR


 FIRMA AUDITADO

Elaborado: JOSE ARMANDO PEREZ CAMARGO / Profesional apoyo Dirección Administrativa y Financiera.	Revisado: MARÍA FERNANDA AREVALO Directora Administrativa Y Financiera	Aprobado: OSCAR MAURICIO SANABRIA MORALES Jefe Oficina Asesora Control Interno.
---	---	--

EXCELENCIA Y COMPROMISO