	PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO			
	NOMBRE DEL FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CODIGO CI-F-012	VERSION 01	VIGENCIA 02-Abr-25	CONSECUTIVO

DATOS GENERALES DE LA AUDITORIA					
CODIGO DE AUDITORIA	AGJ- 001	FECHA DEL INFORME	16	Julio	2025
DEPENDENCIA O PROCESO AUDITADO	GESTION JURIDICA				
EQUIPO AUDITOR	Ricardo Insuasty- Contratista apoyo a control interno Deysy Lasso -Asesor Control Interno				
NOMBRE Y CARGO DEL RESPONSABLE AUDITADO	Arley Guerrero Josa- Jefe Oficina Asesora Jurídica				
PEIODO A EVALUAR	Vigencia 2024				
OBJETIVO					
Realizar auditoría interna a la gestión administrativa y contractual adelantada por la Oficina Asesora Jurídica					
ALCANCE					
Aplica a la gestión contractual y Jurídica del Instituto Municipal de la reforma Urbana y Vivienda de Pasto					
JUSTIFICACION					
La oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus roles de evaluación y seguimiento y de acuerdo al plan de auditorías programadas para la vigencia 2025, requiere efectuar una auditoría interna de manera objetiva e independiente a la gestión administrativa y contractual de la Oficina Asesora Jurídica del Instituto con el fin contribuir a la mejora continua de los procesos.					
CRITERIOS					
Manual de contratación del Instituto Normatividad legal vigente Plataforma SIA OBSERVA, Plataforma SECOP II Carpetas contractuales Asuntos de carácter administrativo (derechos de petición, reclamaciones administrativas, conceptos jurídicos).					
PRODUCTOS					
<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificar la documentación contenida en los expedientes contractuales de acuerdo a la normatividad legal vigente. 2. Verificar el cargue de la información pre contractual, contractual y post contractual en la plataforma SECOP II (totalidad de los contratos). 3. Verificar el cargue de la información pre contractual, contractual y post contractual en la plataforma SIA OBSERVA (totalidad de los contratos) 4. Contrastar el completo diligenciamiento de los estudios previos. 5. De manera aleatoria verificar el cumplimiento en la contestación de (derechos de petición, reclamaciones administrativas, conceptos jurídicos). (muestra) 					



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO

CI-F-012

VERSION

01

VIGENCIA

02-Abr-25

CONSECUTIVO

CARTA DE REPRESENTACION DE AUDITORIA



Nit. 800055903 - 4

Cl. 6. Cra. 33 Sur - CAM Anganoy

320 726 2361 - 321 569 8727

contactenos@invipasto.gov.co



ALCALDÍA DE PASTO

San Juan de Pasto, 08 de mayo de 2025

Ingeniera

DEYSY MARIBEL LASSO CARDENAS

INVIPASTO

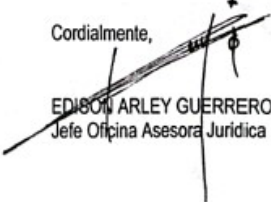
Ciudad

Asunto: Carta de Representación Auditoria

En relación con el proceso de auditoria, adelantado por la Oficina de Control Interno a la Oficina Asesora Jurídica, efectuado con el propósito de expresar un concepto en cuanto a la gestión del periodo 2024 y primer semestre de 2025 a través de la evaluación de los principios de la auditoria interna: integridad, objetividad, economía, eficiencia, eficacia, equidad, valoración de los costos y efectividad, en el cumplimiento de las normas aplicables y realizar las recomendaciones pertinentes de acuerdo a su proceso, confirmamos a nuestro leal saber y entender, a la fecha de esta carta, las siguientes manifestaciones:

- 1) Somos responsables, por la oportuna preparación y presentación de la información, en la que se establezca la veracidad, calidad y oportunidad de la entrega relacionada con todo el asunto o proceso objeto de evaluación por la Oficina de Control Interno.
- 2) Se hará entrega oficial de toda la información relacionada con la gestión de la dependencia y demás aspectos relacionados con el asunto a evaluar por la Oficina de Control Interno, atendiendo los requerimientos hechos por el equipo de auditoria; dicha información es válida, integral y completa para los propósitos del proceso auditor en curso.
- 3) Confirmamos que respondemos por la información suministrada a la Oficina de Control interno y revelaremos a ustedes los resultados de nuestra gestión y que la misma no tiene errores importantes o relevantes.
- 4) No tenemos conocimiento acerca de irregularidades que comprometan a la Oficina Asesora Jurídica o a los funcionarios que desempeñan funciones importantes dentro de la Dependencia, que comprometan a esta u otros empleados, en hechos de corrupción administrativa o que pudieran tener un efecto importante sobre la gestión administrativa, fiscal y de los trámites surtidos en el asunto a auditar los cuales se encuentran definidos en la orden de auditoria, AJ-001-2025 del 07 de mayo de 2025

Cordialmente,


EDISON ARLEY GUERRERO JOSA
Jefe Oficina Asesora Jurídica



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

Mediante oficio O.C.I. 008 – 2025, el día 08 de mayo de 2025 enviado a través de correo electrónico, se solicita a la Oficina Asesora Jurídica, la contraseña de acceso a Plataforma SECOP II, manual de contratación del Instituto vigente, carpetas físicas contractuales 2024 y las correspondientes al primer trimestre de 2025, carpeta física asuntos de carácter administrativo (derechos de petición, reclamaciones administrativas, conceptos jurídicos). 2024 y primer trimestre de 2025

Se procede a verificar los documentos contractuales físicos de los siguientes contratos

Contratos de prestación de servicios contratación directa vigencia 2024:

CONTRATO	CONTRATISTA
001-2024	Jorge Alberto Orbes Jiménez
002-2024	Magda Hywonn Estacio Gómez
003-2024	María Lorena Mora Leitón
004-2024	Norma Susana Pérez Martínez
005-2024	Diego Fernando Alpala
006-2024	Yurany Lisseth Muñoz
007-2024	Jairo Eduardo Martínez Román
008-2024	Ruth Yamile Martínez Guerrero
009-2024	Carmen Helena Mosquera Garzón
010-2024	Diego Armando Rosero Muñoz
011-2024	Miriam Jhanneth Villamarin Grijalba
012-2024	Verónica Andrade Martínez
013-2024	Daniela Alejandra Narváez Malis
015-2024	Andrés Felipe Álvarez Ramos
016-2024	Laura Valentina Jiménez
017-2024	Fabio Cesar Muñoz Mejía
018-2024	Blanca Milena Caicedo Mesías
021-2024	Andrés Mauricio Coulunge
024-2024	Verónica Salome Andrade
025-2024	Norma Susana Pérez Martínez
026-2024	Laura Valentina Jiménez



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:
INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

027-2024	Magda Hywonn Estacio Gómez
028-2024	Angela Paola Calderón Chaves
029-2024	Diana Lorena Jaramillo
030-2024	Jaime Agustín Moncayo
031-2024	Wilson Alvear Ceballos Diaz
032-2024	Ricardo Alejandro Insuasty
033-2024	Anabeli Obando Arteaga
035-2024	María Paula Guerrero
036-2024	Yurany Lisseth Muñoz
037-2024	Diego Fernando Alpala
038-2024	Jairo Eduardo Martínez Román
039-2024	Ruth Yamile Martínez Guerrero
040-2024	Carmen Helena Mosquera Garzón
041-2024	Diego Armando Muñoz
042-2024	Myriam Janneth Villamarin
043-2024	Lucy Saldaña Bravo
046-2024	Carlos Ricaurte- ORFEO
047-2024	Daniela Alejandra Narváez Malis
048-2024	Andrés Felipe Álvarez Ramos
049-2024	Fabio Cesar Muñoz Mejia
050-2024	Blanca Milena Caicedo Mesias
051-2024	Carlos Javier Meneses Urbina
052-2024	Luz Angelica Jamauca Fuertes
053-2024	Carlos Mauricio Caicedo
054-2024	Darío Andrés Ortiz
055-2024	Andrés Mauricio Coulunge
056-2024	María Paula Luna



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

057-2024	Anabeli Obando Arteaga
058-2024	Ricardo Alejandro Insuasty
060-2024	Luis Alberto Muñoz
061-2024	Liliana Lucero Castro
063-2024	David Meneses Ramos
064-2024	Francisco Chacón
065-2024	Lucy Saldaña Bravo
066-2024	Edwuar David Meneses

Se verifica los documentos contractuales para el perfeccionamiento, la legalización y ejecución de contratos de prestación de servicios, se evidencia la organización documental, los expedientes se ordenan siguiendo un criterio numérico-cronológico dentro, utilizando un sistema de foliación secuencial y ubicados en carpetas con rótulos claros, sus documentos se encuentran firmados y legibles.

Dentro de la revisión documental física se evidencia que, de 56 contratos de prestación de servicios revisados por la oficina de control interno de la vigencia 2024, solo en 6 de ellos reposan las propuestas como un documento inicial que detalla la oferta por el contratista, **este requisito se encuentra requerido en cada uno de los contratos** para su legalización. A continuación, se relacionan los contratos que cuentan con la propuesta:


- Contrato 005-2024
- Contrato 002-2024
- Contrato 003-2024
- Contrato 004-2024
- Contrato 016-2024
- Contrato 046-2024

En la revisión del contrato No. 001-2024, el acta de inicio presenta un error en la descripción del valor en números ya que se registra \$6.000.000 siendo el valor de \$9.000.000.

En la revisión del contrato No. 025-2024, se verifica error en el registro de la fecha de la suscripción del contrato (02 de enero de 2024), toda vez que los estudios previos, disponibilidad presupuestal, registro presupuestal, acta de inicio, son expedidos el día 02 de mayo de 2024.

Contratos mínima cuantía vigencia 2024

CONTRATO	CONTRATISTA
CMC 2024-004 020.2024	SEVISNAR - Bolívar Ernesto Rosero
CMC 2024-002 014.2024	Progresiones de Colombia
CMC 2024-003 019.2024	Royal Tech Group SAS
CMC 2024-005 023.2024	Angela María Arteaga Goyes
CMC 2024-007 044.2024	Jaime Orlando
CMC 2024-008 045.2024	Toners y copias

	PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO			
	NOMBRE DEL FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CODIGO CI-F-012	VERSION 01	VIGENCIA 02-Abr-25	CONSECUTIVO

Se verifica los documentos contractuales para el perfeccionamiento, la legalización y ejecución de contratos de mínima cuantía, se evidencia la organización documental, los expedientes se ordenan siguiendo un criterio numérico-cronológico, utilizando un sistema de foliación secuencial y ubicados en carpetas con rótulos claros, sus documentos se encuentran legibles.

El contrato de mínima cuantía CMC 2024-003 presenta inoportunidad en la legalización del acta de liquidación, toda vez que el contrato requiere que dicha liquidación sea 6 meses a partir de terminación del contrato, el contrato en mención termino el día 01 de abril de 2024, sin embargo, el acta de liquidación se suscribe el día 07 de abril de 2025, lo cual evidencia un periodo de 12 meses en el trámite de su legalización.

2. VERIFICAR EL CARGUE DE LA INFORMACIÓN PRE CONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y POST CONTRACTUAL EN LA PLATAFORMA SECOP II

La oficina de control interno con el fin de contribuir al aseguramiento de la transparencia y legalidad en los procesos de contratación pública y el cumplimiento de la normativa, realizo consulta en el sistema electrónico para la contratación pública SECOP II, a 66 procesos contractuales correspondiente a la vigencia 2024 en las etapas precontractual, contractual y postcontractual de lo cual se obtuvo el siguiente resultado:

Se valida la oportunidad de la publicación de documentos requisitos correspondientes los contratos del No. 001.2024 hasta el 066-2024 los cuales se nombran a continuación:

- Certificado de disponibilidad presupuestal
- Estudios previos
- Contrato
- Registro presupuestal
- Acta de inicio
- Modificaciones al contrato, disponibilidad y su registro
- Informes de contratista, supervisión y cumplimiento
- Actas de liquidación si aplica.

Los contratos correspondientes a la vigencia 2024 que cumplen con la oportunidad de la publicación de la totalidad de sus documentos contractuales dentro de los 3 días hábiles siguientes a su expedición son los que se muestran a continuación:

- Contrato 001- 2024
- Contrato 003-2024
- Contrato 005-2024
- Contrato 006-2024
- Contrato 007-2024
- Contrato 043-2024
- Contrato 061-2024

Contratos que no fue posible evidenciar su publicación en la plataforma SECOP II (puede ser por desconocimiento de la ruta por parte de la oficina de control interno):

- Contrato 009-2024
- Contrato 010-2024
- Contrato 011-2024
- Contrato 016-2024
- Contrato 017-2024
- Contrato 022-2024



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:
INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

- Contrato 024-2024
- Contrato 030-2024
- Contrato 031-2024
- Contrato 032-2024
- Contrato 033-2024
- Contrato 034-2024
- Contrato 035-2024
- Contrato 037-2024
- Contrato 045-2024
- Contrato 056-2024
- Contrato 059-2024

Oportunidad en la publicación de certificados de disponibilidad presupuestal

Se evidencia que todos los contratos objeto de revisión cumplen con la publicación y su oportunidad en la plataforma tecnológica SECOP II.

Oportunidad en la publicación de contratos

Se evidencia la oportunidad de la publicación de los contratos objeto de revisión cumplen en la plataforma tecnológica SECOP II, salvo el contrato No 055-2024 el cual no se registra, correspondiente al contratista Andrés Mauricio Coulunge.

Registros presupuestales

De acuerdo a las revisiones de los contratos correspondientes a la vigencia 2024 los siguientes no evidencian la publicación de los registros presupuestales en la plataforma SECOP II.

- Contrato 043-2024, Lucy Saldaña Bravo
- Contrato 055-2024 Andrés Mauricio Coulunge
- Contrato 060-2024 Luis Alberto Muñoz
- Contrato 061-2024 Liliana Lucero Castro
- Contrato 065-2024 Lucy Saldaña Bravo
- CMC 2024-003, Royal Tech Group SAS

De la misma manera los siguientes contratos evidencian inoportunidad en su publicación de sus registros presupuestales dentro de los tres días hábiles siguientes a su expedición.

CONTRATO	FECHA EXPEDICIÓN DEL REGISTRO PRE	FECHA PUBLICACIÓN EN SECOP II
004-2024	2024000007 12-01-2024	26-septiembre-2024
013-2024	2024000023 15-02-2024	21-febrero-2024
015-2024	2024000028 08-03-2024	04-abril-2024
025-2024	2024000048 02-05-2024	16-octubre-2024
026-2024	2024000051 03-05-2024	28-mayo-2024
027-2024	2024000049 02-05-2024	28-mayo-2024



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:
INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

028-2024	2024000024 02-05-2024	28-mayo-2024
029-2024	2024000056 09-05-2024	28-mayo-2024
036-2024	2024000063 01-06-2024	28-junio-2024
038-2024	2024000064 01-06-2024	28-junio-2024
039-2024	2024000066 01-06-2024	28-junio-2024
040-2024	2024000067 01-06-2024	28-junio-2024
041-2024	2024000068 01-06-2024	28-junio-2024
042-2024	2024000069 01-06-2024	28-junio-2024
047-2024	2024000076 02-07-2024	01-agosto-2024
048-2024	2024000081 05-07-2024	01-agosto-2024
049-2024	2024000079 05-07-2024	01-agosto-2024
050-2024	2024000080 05-07-2024	18-octubre-2024
051-2024	2024000085 16-07-2024	18-octubre-2024
052-2024	2024000082 16-07-2024	01-agosto-2024
053-2024	2024000083 16-07-2024	01-agosto-2024
053-2024	2024000083 16-07-2024	01-agosto-2024
056-2024	2024000095 02-08-2024	30-agosto-2024
057-2024	2024000097 02-08-2024	16-octubre-2024
058-2024	2024000096 02-08-2024	30-agosto-2024
063-2024	2024000118 18-09-2024	07-octubre-2024
064-2024	2024000130 07-10-2024	31-octubre-2024
066-2024	202400172 12-12-2024	26-diciembre-2024

Actas de inicio

De acuerdo a las revisiones de los contratos correspondientes a la vigencia 2024 los siguientes no evidencian la publicación de las actas de inicio en la plataforma SECOP II.



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

- Contrato 055-2024 Andrés Mauricio Coulunge
- Contrato 060-2024 Luis Alberto Muñoz
- Contrato 065-2024 Lucy Saldaña Bravo
- CMC 2024-003 Royal Tech Group sas
- CMC 2024-005 Angela Maria Artega Goyes

De la misma manera los siguientes contratos evidencian inoportunidad en su publicación de sus actas de inicio dentro de los tres días hábiles siguientes a su expedición.

CONTRATO	FECHA DE EXPEDICIÓN ACTA DE INICIO	PUBLICACIÓN EN SECOP II
004-2024	12-enero-2024	26-septiembre-2024
013-2024	15-febrero-2024	21-febrero-2024
015-2024	08-marzo-2024	04-abril-2024
018-2024	14-marzo-2024	04-abril-2024
025-2024	02-mayo-2024	28-mayo-2024
026-2024	03-mayo-2024	28-mayo-2024
027-2024	02-mayo-2024	28-mayo-2024
028-2024	02-mayo-2024	28-mayo-2024
029-2024	09-mayo-2024	28-octubre 2024
036-2024	01-junio-2024	28-junio-2024
038-2024	01-junio-2024	28-junio-2024
038-2024	01-junio-2024	28-junio-2024
039-2024	01-junio-2024	28-junio-2024
040-2024	01-junio-2024	28-junio-2024
041-2024	01-junio-2024	28-junio-2024
042-2024	01-junio-2024	28-junio-2024
046-2024	14-junio-2024	13-noviembre-2024
047-2024	02-julio-2024	01-agosto-2024
048-2024	05-julio-2024	01-agosto-2024
049-2024	05-julio-2024	01-agosto-2024
051-2024	16-julio-2024	18-octubre-2024
052-2024	17-julio-2024	01-agosto-2024
053-2024	16-julio-2024	01-agosto-2024
054-2024	16-julio-2024	01-agosto-2024
056-2024	02-agosto-2024	30-agosto-2024
057-2024	02-agosto-2024	16-octubre-2024
063-2024	18-septiembre-2024	07-octubre-2024
064-2024	07-octubre-2024	31-octubre-2024
066-2024	12 -diciembre- 2024	26-diciembre-2024
CMC 2024-004	22-marzo-2024	06-agosto-2024
CMC 2024-007	12-junio-2024	27-agosto-2024
CMC 2024-008	12-junio-2024	27-agosto-2024

Informes de cumplimiento, supervisión e informes del contratista



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

De acuerdo a las revisiones de los contratos correspondientes a la vigencia 2024, los siguientes no evidencian documentos de supervisión, cumplimiento e informes de actividades en la plataforma SECOP II.

- 002-2024 Magda Hywonn Estacio Gómez, falta publicar informe de supervisión correspondiente al mes de febrero
- 039-2024 Ruth Yamile Martínez Guerrero, falta publicar informe de cumplimiento y supervisión correspondiente al mes de diciembre.
- 046-2024 Carlos Ricaurte ORFEO, falta publicar los informes de supervisión y certificados de cumplimiento correspondiente al periodo de pago octubre- noviembre 2024 y el informe supervisión correspondiente al periodo de pago noviembre diciembre 2024.
- 047-2024, Daniela Alejandra Narváez Malis, falta publicar certificación cumplimiento e informe supervisión Julio, noviembre, diciembre
- 056-2024, María Paula Luna, falta publicar informe de cumplimiento, actividades y supervisión correspondientes al mes de septiembre, octubre, noviembre y diciembre.
- CMC 2024-003, Royal Tech Group SAS, No registra ningún tipo de pago.

Actas de liquidación

De acuerdo a las revisiones de los contratos de mínima cuantía correspondientes a la vigencia 2024, los siguientes no reposan actas de liquidación publicadas en la plataforma SECOP II.

- CMC 2024-004 Sevisnar - Bolivar Erneseto Rosero
- CMC 2024-002 Progresiones de Colombia
- CMC 2024-003 Royal Tech Group sas
- CMC 2024-005 Angela Maria Artega Goyes
- CMC 2024-007 Jaime Orlando - Equipos de computo
- CMC 2024-008 Toners y copias

AFILIACION A ARL

Se realiza la verificación de las afiliaciones a la ARL, se evidencia que cada uno de los contratistas que suscribieron contratos con el Instituto, se encuentran afiliados a la administradora de riesgos laborales. La afiliación a riesgos laborales es crucial para garantizar la cobertura en caso de accidente o enfermedad laboral, y para cumplir con la normativa legal. La cobertura en riesgos laborales se inicia al día siguiente de la afiliación del trabajador a la ARL, por tal motivo la oficina de Control Interno, recomienda que el acta de inicio contractual se suscriba una vez se inicie la cobertura de los riesgos laborales, para evitar que la Entidad tenga que asumir algún pago por accidente en caso de presentarse, lo anterior porque de forma aleatoria se realizó la revisión de 24 contratos correspondientes a la vigencia 2024 de los cuales en 21 de ellos se realiza dicha afiliación posterior al acta de inicio.

Afiliaciones a ARL

CONTRATO	CONTRATISTA	FECHA SUSCRIPCION ACTA DE INICIO	FECHA INICIO DE COBERTURA ARL
001-2024	Jorge Alberto Orbes Jiménez	12-enero-2024	16-enero-2024
002-2024	Magda Hywonn Estacio Gómez	12-enero-2024	16-enero-2024
003-2024	María Lorena Mora Leitón	12-enero-2024	17-enero-2024



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

004-2024	Norma Susana Pérez Martínez	12-enero-2024	17-enero-2024
005-2024	Diego Fernando Alpala	02-febrero-2024	07-febrero-2024
006-2024	Yurany Lisseth Muñoz	02-febrero-2024	07-febrero-2024
007-2024	Jairo Eduardo Martínez Román	02-febrero-2024	08-febrero-2024
008-2024	Ruth Yamile Martínez Guerrero	02-febrero-2024	08-febrero-2024
009-2024	Carmen Helena Mosquera Garzón	02-febrero-2024	07-febrero-2024
010-2024	Diego Armando Rosero Muñoz	02-febrero-2024	07-febrero-2024
011-2024	Miriam Jhanneth Villamarin Grijalba	07-febrero-2024	15-febrero-2024
012-2024	Verónica Andrade Martínez	07-febrero-2024	13-febrero-2024
015-2024	Andrés Felipe Álvarez Ramos	08-marzo-2024	04-abril-2024
017-2024	Fabio Cesar Muñoz Mejía	08-marzo-2024	12-marzo-2024
018-2024	Blanca Milena Caicedo Mesías	14-marzo-2024	22-marzo-2024
036-2024	Yurany Lisseth Muñoz	01-junio-2024	12-junio-2024
037-2024	Diego Fernando Alpala	01-junio-2024	12-junio-2024
039-2024	Ruth Yamile Martínez Guerrero	01-junio-2024	12-junio-2024
040-2024	Carmen Helena Mosquera Garzón	01-junio-2024	12-junio-2024
054-2024	Darío Andrés Ortiz	16-julio-2024	19-julio-2024
064-2024	Francisco Chacón	07-octubre-2024	12-octubre-2024

3. VERIFICAR EL CARGUE DE LA INFORMACIÓN PRE CONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y POST CONTRACTUAL EN LA PLATAFORMA SIA OBSERVA (TOTALIDAD DE LOS CONTRATOS)

La Oficina de Control Interno, realizo la verificación de la publicación en la plataforma SIA OBSERVA de la contratación del Instituto, evidenciando que la etapa precontractual se encuentra publicada en su totalidad en los 66 contratos objeto de revisión.

Respecto a la etapa contractual se verifica inoportunidad en la publicación de documentos de ejecución en los siguientes contratos:

Documentos faltantes en publicación plataforma SIA OBSERVA 2024:

Contrato 001-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

Contrato 005-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría

Contrato 009-2024

Etapa contractual: Informes por parte del contratista

Contrato 011-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 014-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 017-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría

Contrato 019-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 020-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 025-2024

Etapa contractual: Designación del supervisor

Contrato 028-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 031-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 033-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 036-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 037-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 040-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 041-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, facturas o cuentas de cobro

Contrato 042-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 043-2024



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO

CI-F-012

VERSION

01

VIGENCIA

02-Abr-25

CONSECUTIVO

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro, pagos realizados

Contrato 046-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 047-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 048-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 050-2024

Etapa contractual: facturas o cuentas de cobro

Contrato 051-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 052-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 053-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 054-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 055-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 056-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 057-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 058-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 059-2024

Etapa contractual: Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 060-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 061-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 062-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, pagos realizados

Contrato 063-2024



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 064-2024

Etapa contractual: facturas o cuentas de cobro

Contrato 065-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 066-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 067-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 068-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-045

Etapa contractual: Delegación del supervisor, informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, pagos realizados

CS-2024-023

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-034

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-044

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-022

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Documentos faltantes en publicación plataforma SIA OBSERVA 2025:

La Oficina de Control Interno, realizo la verificación de la publicación en la plataforma SIA OBSERVA de la contratación del Instituto, evidenciando que la etapa precontractual se encuentra publicada en su totalidad en los 37 contratos objeto de revisión.

Respecto a la etapa contractual se verifica inoportunidad en la publicación de documentos de ejecución en los siguientes contratos:

4. CONTRASTAR EL COMPLETO DILIGENCIAMIENTO DE LOS ESTUDIOS PREVIOS.

El documento denominado estudios previos de los 66 procesos contractuales objeto de revisión, se encuentran diligenciados y firmados en su totalidad, son la base para asegurar la transparencia, eficiencia y legalidad de los procesos, permiten identificar la necesidad a satisfacer, justificar la contratación, definir el objeto y las condiciones del contrato, y seleccionar la modalidad de contratación más adecuada, cumplen con los criterios del manual de contratación vigente.

5. DE MANERA ALEATORIA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO EN LA CONTESTACIÓN DE (DERECHOS DE PETICIÓN, RECLAMACIONES ADMINISTRATIVAS, CONCEPTOS JURÍDICOS). (MUESTRA)



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

La Oficina de Control Interno de INVIPASTO, conforme a la normatividad vigente en materia de atención a la ciudadanía, realizo auditoria a la oportunidad de las respuestas a las PQRSD de competencia de la oficina asesora jurídica, donde se obtuvo la siguiente información:

Resumen estadístico de PQRSD

	TIPO DE PQRSD	OBJETO	FECHA DE RECEPCION	FECHA DE RESPUESTA	TIEMPO PROMEDIO DE RESPUESTA	TEMPORANEO / EXTEMPORANEO
CARPETA N°1	QUEJA	Queja desplome de techo vivienda barrio popular, obras de mejoramiento realizadas por Invipasto hace dos años	Diciembre-6-2024	Respuesta DEI-004 y DEI-005 del 22 de enero de 2025	32 DIAS	EXTEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Manifestación de interés de venta de vivienda ubicada en la Urbanización Juan Pablo II	Enero-10-2025	Respuesta DEI-13 de. 28 de enero de 2025	12 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud intervención vigilancia administrativa y penal Señora Blanca Esther Jobsoy, subsidio asignado por Invipasto casa digna para mejoramiento	Enero-10-2025	Respuesta DEI-015 del 29 de enero de 2025	13 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Orientación subsidio inviya prohibición de transfrencia y derecho de preferencia.	Enero-23-2025	Respuesta DEI-019 del 3 de febrero de 2025	7 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud escrituración de vivienda Urbanización Quillotocto, anexa documento, paz y salvo	Enero-22-2025	Respuesta DEI-024 del 11 de febrero de 2025	14 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición representantes viviendistas ante la junta de Invipasto - Despacho Sr. Alcalde	Enero-29-2025	Respuesta DEI-025 del 11 de febrero de 2025	10 DIAS	TEMPORANEO



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:
INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

	DERECHO DE PETICION	Solicitud ayuda para vivienda, la Señora perdió la demanda y vive con una hermana en situación de discapacidad.	Enero-22-2025	Respuesta DEI-026 de febrero 12 de 2025	15 DIAS	TEMPORANEO
			DERECHO DE PETICION	Solicitud información específica de deuda, no es propietario de ningún inmueble	Febrero-13-2025	Respuesta DEI-035 de febrero 26 de 2025
	DERECHO DE PETICION	Solicitud ayuda para arreglo del salón de la vivienda barrio Santa Bárbara	Febrero-25-2025	Respuesta DEI-072 del 11 de marzo de 2025	10 DIAS	TEMPORANEO
CARPETA N° 2	QUEJA	Queja desplome de techo vivienda barrio popular, obras de mejoramiento realizadas por Invipasto hace dos años.	diciembre-06-2024	DEI-004 del 20 de enero de 2025	32 DIAS	EXTEMPORANEO
	QUEJA	Queja desplome de techo vivienda barrio popular, obras de mejoramiento realizadas por Invipasto hace dos años.	diciembre-06-2024	DEI-005 22 de enero de 2025	32 DIAS	EXTEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición, solicitud información de naturaleza pública SIGEP, personas expuestas políticamente y de servidores públicos de Invipasto	Abril-11-2024	Respuesta DEI-105 del 22 de abril de 2024	33 DIAS	EXTEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud expedición certificación oficial que en el predio no existe construcción de vivienda	Mayo-9-2024	Respuesta DEI-119 del 10 de mayo de 2024	1 DIA	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud información crédito Urbanización Los Cristales	Abril-22-2024	Respuesta DEI-120 del 9 de mayo de 2024	10 DIAS	TEMPORANEO



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

	DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición, solicita se la priorice en las convocatorias para subsidio de vivienda, cuenta con lote en el Barrio Aranda	Abril-23-2024	Respuesta DEI-121 de mayo 15 de 2024	13 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud información beneficiarios proyectos VIS Gerencia 276, adscrita al Banco agrario de Colombia	Mayo-6-2024	Se realizó reunión 15 de mayo de 2024 con los beneficiarios y la gerencia integral (virtual)	7 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Suscripción acta de liquidación contrato de obra 192977 - 2020 consorcio amahuta PYD01	Diciembre-11-2024	Se suscribió acta de liquidación	N/A	N/A
	DERECHO DE PETICION	Remisión Derecho de Petición Señora PAOLA ANDREA PAI YELA	Junio-6-2024	Respuesta DEI-144 del 11 de junio de 2024,	3 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición predio Chachagui	junio -11-2024	Respuesta DEI-161 de junio 25 de 2024	10 DIAS	TEMPORANEO
	INVITACION	Invitación Foro el derecho a la vivienda y la participación ciudadana 23 de marzo de 2024	Marzo-15-2024	Agenda	N/A	N/A
	SOLICITUD	Solicitud permiso instalaciones del predio Janacatu para la minga del Cabildo, el último domingo de cada mes de 2pm a 4pm.	Junio-20-2024	Respuesta al correo electrónico DEI-171 de julio 3 de 2024	8 DIAS	TEMPORANEO
	SOLICITUD	Solicitud acuerdo de pago crédito contraído con el Instituto	Junio-17-2024	Respuesta DEI-176 del 5 de Julio de 2024	12 DIAS	TEMPORANEO



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

CARPETA N°3	DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición , solicitud de prescripción, pérdida de ejecutoria y la pérdida de competencia de crédito por haber transcurrido más de 10 años.	Junio-24-2024	Respuesta DEI-179 de julio 16 de 2024	15 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición, solicita se deje de realizar cobro de dinero de crédito de vivienda, por no haberse realizado el proyecto.	Junio-27-2024	Respuesta DEI-184 de julio 16 de 2024	12 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición, solicita reintegro de dineros aportados en el proyecto de vivienda consignados a nombre del Señor Juan Benavides	Julio-29-2024	Respuesta correo electrónico DEI - 196 del 8 de agosto de 2024	7 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Respuesta a derecho de petición	Julio-26-2024	RESPUESTA DEI-215 del 28 de agosto de 2024	22 DIAS	EXTEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Renuncia a subsidio mejoramiento de vivienda urbano, barrio el pilar. Requiere respuesta de aceptación	Julio-26-2024	Respuesta correo electrónico 8 de agosto de 2024	9 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud entrega finca Janacatu, de acuerdo al Acta de concertación del año 2001	Julio-31-2024	Respuesta DEI-204 del 13 de agosto de 2024	8 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud de exclusión de base de datos para subsidio de mejoramiento de vivienda.	Sept-4-2024	Respuesta DEI-236 de septiembre 24 de 2024	13 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud ayuda para vivienda, condición de vulnerabilidad vive en arrendamiento	Agosto-20-2024	Respuesta DEI-222 del 3 de septiembre de 2024	10 DIAS	TEMPORANEO



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

SOLICITUD	Solicita apoyo para que el Ingeniero Carlos Arciniegas y Yulicia Arteaga les cancelen dineros de mano de obra del mejoramiento de vivienda	Agosto-21-2024	respuesta DE-232 del 10 de septiembre de 2024	14 DIAS	TEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población víctima Señor. Laureano Alberto Lopera	Agosto-28-2024	Respuesta DEI-236 del 23 de septiembre de 2024	18 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión a población víctima en proyectos de vivienda Señora Elsa Rubiela Tumbaco Botina	Septiembre-11-2024	Respuesta DEI-237 del 24 de septiembre de 2024	10 DIAS	TEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud para incluir en planes, programas y proyectos para atender a población víctimas del conflicto armado Srs: José Vicente Ortega, María Rovira Delgado, Darly Johana Ortega, Deisy Viviana Delgado y Elsar Leandro Ortega.	Septiembre-23-2024	Respuesta DEI_262 de octubre 9 de 2024	12 DIAS	TEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión planes, programas y proyectos población víctima Señor PABLO EMILIO CADENA	Septiembre-23-2024	Respuesta DEI-248 del 1 de Octubre de 2024	5 DIAS	TEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población víctima Señores Pablo Antonio Villarreal y Luz Dary Noguera Erazo	Agosto-28-2024	Respuesta DEI-249 del 1 de octubre de 2024	23 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población víctima Señora Blanca Liceth Cuaces de Rosero	Agosto-28-2024	Respuesta DEI-251 del 2 de octubre de 2024	24 DIAS	EXTEMPORANEO



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

SOLICITUD	Solicitud incluir proyecto productivo planes, programas y proyectos para población víctima Proceso 087 Señora Blanca Esperanza Chaña	Agosto-27-2024	Respuesta DEI-252 del 2 de octubre de 2024	25 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión en planes, programas y proyectos sector rural o urbano población víctima Señores: GRACIELA DEL CARMEN VILLOTA y LUIS GONZALO BARRERA	Septiembre-20-2024	Respuesta DEI-253 del 3 de Octubre de 2024	9 DIAS	TEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población víctima Señor Edgar Gerardo Cadena López	Agosto-28-2024	Respuesta DEI -254 del 7 de octubre de 2024	29 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud incluir proyecto productivo planes, programas y proyectos para población víctima Proceso 007400 Señora LUZ EDILIA CRUZ, Vereda San Francisco - Santa Bárbara	Septiembre-26-2024	Respuesta DEI-260 del 8 de octubre de 2024	6 DIAS	TEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud para incluir en planes, programas y proyectos para atender a población víctimas del conflicto armado Srs: José Vicente Ortega, María Rovira Delgado, Darly Johana Ortega, Deisy Viviana Delgado y Elsar Leandro Ortega.	Septiembre-23-2024	Respuesta DEI_262 de octubre 9 de 2024	12 DIAS	TEMPORANEO



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

CARPETA N° 4	REQUERIMIENTO	Requerimiento sentencia corte constitucional sentencia 2204 del 2024, protección derechos de la ciudadana MARIA FERNANDA MATABAJOY-Resguardo Quillasinga	Septiembre-16-2024	Respuesta DEI-265 del 17 de octubre de 2024	21 DIAS	EXTEMPORANEO
	SOLICITUD	Respuesta a solicitud de información, RICARDO USCATEGUI enlace programa de atención a víctimas.	Octubre 25 de 2024	Respuesta DEI-302 del 12 de Noviembre de 2024	10 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Remisión Derecho de Petición 5097, por competencia Señor Harold Alberto Ramírez	Noviembre-13-2024	DEI-306 del 14 de noviembre de 2024	1 DIA	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	solicitud de revisión e información de convocatorias.	octubre-28-2024	Respuesta DEI-311 del 19 de noviembre de 2024	12 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	NOTIFICACIONES ALCALDIA - GOBERNACION DE NARIÑO	Noviembre-14-2024	Respuesta DEI-312 del 19 de noviembre de 2024	3 DIAS	TEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Renuncia al subsidio de mejoramiento de vivienda Barrio Portal de Aranda I - Biometrical SAS	Noviembre-27-2024	Respuesta OJ-305 del 27 de diciembre de 2024	19 DIAS	EXTEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Renuncia al subsidio de mejoramiento de vivienda Barrio Portal de Aranda I - Biometrical SAS	Noviembre-27-2024	Respuesta OJ-305 del 27 de diciembre de 2024	20 DIAS	EXTEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Respuesta a requerimiento trámite desembolso DEI-330 de 2024	Diciembre-5-2024	INFORMATIVO	N/A	N/A



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

		Solicitud desembolso subsidio complementario de vivienda Sra. Nancy Zenaida Rodríguez Botina, proyecto la quinta, de acuerdo a Resolución No. 447 del 24 de octubre de 2024	Diciembre-9-2024	Se hizo desembolso a la Constructora	N/A	N/A
	DERECHO DE PETICION	Reiteración solicitud información del Señor Carlos Arciniegas	noviembre-7-2024	Respuesta DEI-342 de diciembre 10 de 2024	19 DIAS	EXTEMPORANEO
	DERECHO DE PETICION	Solicitud postulación programa de mejoramiento de vivienda alameda 2 o común - 10 folios	Noviembre-13-2024	Respuesta DEI-339 de Diciembre 2 de 2024	11 DIAS	TEMPORANEO

FORTALEZAS

RECOMENDACIONES

1.Es importante realizar la entrega de información de manera oportuna al equipo auditor para la revisión y análisis, permitirá cumplir con los tiempos establecidos para la ejecución de la auditoria dando cumplimiento a la planeación y a los criterios definidos en el procedimiento de ejecución de auditorías internas de gestión.



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO

CI-F-012

VERSION

01

VIGENCIA

02-Abr-25

CONSECUTIVO

HALLAZGOS (oportunidades de mejora)

Los hallazgos que se describen a continuación son oportunidades de mejora que se pueden fortalecer en el proceso para evitar riesgos que generen impactos económicos, legales y reputacionales en el Instituto.

Hallazgo No. 1. Dentro de la revisión documental física se evidencia que, de 56 contratos de prestación de servicios revisados por la oficina de control interno de la vigencia 2024, solo en 6 de ellos reposan las propuestas como un documento inicial que detalla la oferta por el contratista, **este requisito se encuentra requerido en cada uno de los contratos para su legalización (así lo manifiesta el contrato)**. A continuación, se relacionan los contratos que cuentan con la propuesta:

- Contrato 005-2024
- Contrato 002-2024
- Contrato 003-2024
- Contrato 004-2024
- Contrato 016-2024
- Contrato 046-2024

Hallazgo No. 2. El contrato de mínima cuantía CMC -2024-003, presenta inoportunidad en la legalización del acta de liquidación, toda vez que el contrato requiere que dicha liquidación sea 6 meses a partir de terminación del contrato, el contrato en mención termino el día 01 de abril de 2024, el acta de liquidación se suscribe el día 07 de abril de 2025, lo cual evidencia un periodo de 12 meses en el trámite de su legalización.

Hallazgo No. 3. Es importante especificar la ruta de búsqueda de la publicación de los siguientes contratos que no fue posible evidenciarlos en la plataforma SECOP II:

- Contrato 009-2024
- Contrato 010-2024
- Contrato 011-2024
- Contrato 016-2024
- Contrato 017-2024
- Contrato 022-2024
- Contrato 024-2024
- Contrato 030-2024
- Contrato 031-2024
- Contrato 032-2024
- Contrato 033-2024
- Contrato 034-2024
- Contrato 035-2024
- Contrato 037-2024
- Contrato 045-2024
- Contrato 056-2024
- Contrato 059-2024

Hallazgo No. 4. No se evidencia la publicación en la plataforma SECOP II, del contrato No. 055-2024 del contratista Andrés Mauricio Coulunge, el cual fue suscrito el día 01 de agosto de 2024.

Hallazgo No. 5. De acuerdo a las revisiones de los contratos correspondientes a la vigencia 2024 los siguientes no evidencian la publicación de los registros presupuestales en la plataforma SECOP II.

- Contrato 043-2024, Lucy Saldaña Bravo
- Contrato 055-2024 Andrés Mauricio Coulunge



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

- Contrato 060-2024 Luis Alberto Muñoz
- Contrato 061-2024 Liliana Lucero Castro
- Contrato 065-2024 Lucy Saldaña Bravo
- CMC 2024-003, Royal Tech Group SAS

Hallazgo No. 6. Los siguientes contratos presentan inoportunidad en su publicación de sus registros presupuestales dentro de los tres días hábiles siguientes a su expedición.

CONTRATO	FECHA EXPEDICIÓN DEL REGISTRO PRESUPUESTAL	FECHA PUBLICACIÓN EN SECOP II	ESTADO
004-2024	2024000007 12-01-2024	26-septiembre-2024	Inoportuno
013-2024	2024000023 15-02-2024	21-febrero-2024	Inoportuno
015-2024	2024000028 08-03-2024	04-abril-2024	Inoportuno
025-2024	2024000048 02-05-2024	16-octubre-2024	Inoportuno
026-2024	2024000051 03-05-2024	28-mayo-2024	Inoportuno
027-2024	2024000049 02-05-2024	28-mayo-2024	Inoportuno
028-2024	2024000024 02-05-2024	28-mayo-2024	Inoportuno
029-2024	2024000056 09-05-2024	28-mayo-2024	Inoportuno
036-2024	2024000063 01-06-2024	28-junio-2024	Inoportuno
038-2024	2024000064 01-06-2024	28-junio-2024	Inoportuno
039-2024	2024000066 01-06-2024	28-junio-2024	Inoportuno
040-2024	2024000067 01-06-2024	28-junio-2024	Inoportuno
041-2024	2024000068 01-06-2024	28-junio-2024	Inoportuno
042-2024	2024000069 01-06-2024	28-junio-2024	Inoportuno
047-2024	2024000076 02-07-2024	01-agosto-2024	Inoportuno
048-2024	2024000081 05-07-2024	01-agosto-2024	Inoportuno
049-2024	2024000079 05-07-2024	01-agosto-2024	Inoportuno
050-2024	2024000080 05-07-2024	18-octubre-2024	Inoportuno



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

051-2024	202400085 16-07-2024	18-octubre-2024	Inoportuno
052-2024	202400082 16-07-2024	01-agosto-2024	Inoportuno
053-2024	202400083 16-07-2024	01-agosto-2024	Inoportuno
053-2024	202400083 16-07-2024	01-agosto-2024	Inoportuno
056-2024	202400095 02-08-2024	30-agosto-2024	Inoportuno
057-2024	202400097 02-08-2024	16-octubre-2024	Inoportuno
058-2024	202400096 02-08-2024	30-agosto-2024	Inoportuno
063-2024	2024000118 18-09-2024	07-octubre-2024	Inoportuno
064-2024	2024000130 07-10-2024	31-octubre-2024	Inoportuno
066-2024	202400172 12-12-2024	26-diciembre-2024	Inoportuno
CMC 2024-004	2024000039 22/03/2024	06-agosto-2024	Inoportuno
CMC 2024-005	2024000053 07/05/2024	10-diciembre -2024	Inoportuno
CMC 2024-007	2024000071 11/06/2024	27-agosto-2024	Inoportuno
CMC 2024-008	2024000072 11/06/2024	27-agosto-2024	Inoportuno

Hallazgo No. 7. De acuerdo a las revisiones de los contratos correspondientes a la vigencia 2024 los siguientes contratos de mínima cuantía no se han publicado actas de liquidación en la plataforma SECOP II.

- CMC 2024-004 Sevisnar - Bolívar Ernesto Rosero
- CMC 2024-002 Progresiones de Colombia
- CMC 2024-003 Royal Tech Group SAS
- CMC 2024-005 Angela Maria Arteaga Goyes
- CMC 2024-007 Jaime Orlando - Equipos de computo
- CMC 2024-008 Toners y copias

Hallazgo No. 8. Se realiza la verificación de las afiliaciones a la ARL, se evidencia que cada uno de los contratistas que suscribieron contratos con el Instituto se encuentran afiliados a la administradora de riesgos laborales. La afiliación a riesgos laborales es crucial para garantizar la cobertura en caso de accidente o enfermedad laboral, y para cumplir con la normativa legal. La cobertura en riesgos laborales se inicia al día siguiente de la afiliación del trabajador a la ARL por tal motivo se recomienda que el acta de inicio contractual se suscriba una vez se inicie la cobertura de los riesgos laborales para evitar que la Entidad tenga que asumir algún pago por accidente en caso de presentarse, lo anterior porque de forma aleatoria se realizó la revisión de 24 contratos correspondientes a la vigencia 2024 de los cuales en 21 se realiza dicha afiliación posterior al acta de inicio.



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA


CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

CONTRATO	CONTRATISTA	FECHA SUSCRIPCION ACTA DE INICIO	FECHA INICIO DE COBERTURA ARL
001-2024	Jorge Alberto Orbes Jiménez	12-enero-2024	16-enero-2024
002-2024	Magda Hywonn Estacio Gómez	12-enero-2024	16-enero-2024
003-2024	María Lorena Mora Leitón	12-enero-2024	17-enero-2024
004-2024	Norma Susana Pérez Martínez	12-enero-2024	17-enero-2024
005-2024	Diego Fernando Alpala	02-febrero-2024	07-febrero-2024
006-2024	Yurany Lisseth Muñoz	02-febrero-2024	07-febrero-2024
007-2024	Jairo Eduardo Martínez Román	02-febrero-2024	08-febrero-2024
008-2024	Ruth Yamile Martínez Guerrero	02-febrero-2024	08-febrero-2024
009-2024	Carmen Helena Mosquera Garzón	02-febrero-2024	07-febrero-2024
010-2024	Diego Armando Rosero Muñoz	02-febrero-2024	07-febrero-2024
011-2024	Miriam Jhanneth Villamarin Grijalba	07-febrero-2024	15-febrero-2024
012-2024	Verónica Andrade Martínez	07-febrero-2024	13-febrero-2024
015-2024	Andrés Felipe Álvarez Ramos	08-marzo-2024	04-abril-2024
017-2024	Fabio Cesar Muñoz Mejía	08-marzo-2024	12-marzo-2024
018-2024	Blanca Milena Caicedo Mesías	14-marzo-2024	22-marzo-2024
036-2024	Yurany Lisseth Muñoz	01-junio-2024	12-junio-2024
037-2024	Diego Fernando Alpala	01-junio-2024	12-junio-2024
039-2024	Ruth Yamile Martínez Guerrero	01-junio-2024	12-junio-2024
040-2024	Carmen Helena Mosquera Garzón	01-junio-2024	12-junio-2024
054-2024	Darío Andrés Ortiz	16-julio-2024	19-julio-2024
064-2024	Francisco Chacón	07-octubre-2024	12-octubre-2024

	PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO			
	NOMBRE DEL FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CODIGO CI-F-012	VERSION 01	VIGENCIA 02-Abr-25	CONSECUTIVO

Hallazgo No. 9. Se evidencia inoportunidad en el cargue de algunos documentos en la plataforma SIA OBSERVA de la etapa contractual de los siguientes contratos relacionados a continuación:

Publicación SIA observa

Contrato 001-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista

Contrato 005-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría

Contrato 009-2024

Etapa contractual: Informes por parte del contratista

Contrato 011-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 014-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 017-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría

Contrato 019-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 020-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 025-2024

Etapa contractual: Designación del supervisor

Contrato 028-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 031-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 033-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, pagos realizados

Contrato 036-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 037-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 040-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO

CI-F-012

VERSION

01

VIGENCIA

02-Abr-25

CONSECUTIVO

Contrato 041-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, facturas o cuentas de cobro

Contrato 042-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 043-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro, pagos realizados

Contrato 046-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 047-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 048-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 050-2024

Etapa contractual: facturas o cuentas de cobro

Contrato 051-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 052-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 053-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 054-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 055-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 056-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 057-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 058-2024


Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 059-2024

Etapa contractual: Informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 060-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

	PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO			
	NOMBRE DEL FORMATO: INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CODIGO CI-F-012	VERSION 01	VIGENCIA 02-Abr-25	CONSECUTIVO

Contrato 061-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista

Contrato 062-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, pagos realizados

Contrato 063-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 064-2024

Etapa contractual: facturas o cuentas de cobro

Contrato 065-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 066-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 067-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Contrato 068-2024

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-045

Etapa contractual: Delegación del supervisor, Informes de supervisión e interventoría, Informes por parte del contratista, pagos realizados

CS-2024-023

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-034

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-044

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

CS-2024-022

Etapa contractual: Informes de supervisión e interventoría, informes por parte del contratista, facturas o cuentas de cobro

Hallazgo No. 10. Es importante generar respuestas de manera oportuna a las peticiones, quejas, requerimientos y solicitudes emitidas por las partes interesadas, dentro de los 15 días hábiles siguientes a su recepción que establece la norma, salvo que exista una norma especial que establezca un plazo diferente. Lo anterior toda vez que de acuerdo a una verificación a la oportunidad en las repuestas a 54 solicitudes de la vigencia 2024 y parte del 2025, se verifica que 14 se encuentran con respuesta de manera extemporánea.

TIPO DE PQRS	OBJETO	FECHA DE RECEPCION	FECHA DE RESPUESTA	TIEMPO PROMEDIO DE RESPUESTA	TEMPORANEO / EXTEMPORANEO
--------------	--------	--------------------	--------------------	------------------------------	---------------------------



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:
INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	VERSION	VIGENCIA	CONSECUTIVO
CI-F-012	01	02-Abr-25	

QUEJA	Queja desplome de techo vivienda barrio popular, obras de mejoramiento realizadas por Invipasto hace dos años	Diciembre-6-2024	Respuesta DEI-004 y DEI-005 del 22 de enero de 2025	32 DIAS	EXTEMPORANEO
QUEJA	Queja desplome de techo vivienda barrio popular, obras de mejoramiento realizadas por Invipasto hace dos años.	diciembre-06-2024	DEI-004 del 20 de enero de 2025	32 DIAS	EXTEMPORANEO
QUEJA	Queja desplome de techo vivienda barrio popular, obras de mejoramiento realizadas por Invipasto hace dos años.	diciembre-06-2024	DEI-005 22 de enero de 2025	32 DIAS	EXTEMPORANEO
DERECHO DE PETICION	Derecho de Petición, solicitud información de naturaleza pública SIGEP, personas expuestas políticamente y de servidores públicos de Invipasto	Abril-11-2024	Respuesta DEI-105 del 22 de abril de 2024	33 DIAS	EXTEMPORANEO
DERECHO DE PETICION	Respuesta a derecho de petición	Julio-26-2024	RESPUESTA DEI-215 del 28 de agosto de 2024	22 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población víctima Señor. Laureano Alberto Lopera	Agosto-28-2024	Respuesta DEI-236 del 23 de septiembre de 2024	18 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población víctima Señores Pablo Antonio Villarreal y Luz Dary Noguera Erazo	Agosto-28-2024	Respuesta DEI-249 del 1 de octubre de 2024	23 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población víctima Señora Blanca Liceth Cuaces de Rosero	Agosto-28-2024	Respuesta DEI-251 del 2 de octubre de 2024	24 DIAS	EXTEMPORANEO



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

SOLICITUD	Solicitud incluir proyecto productivo planes, programas y proyectos para población victima Proceso 087 Señora Blanca Esperanza Chaña	Agosto-27-2024	Respuesta DEI-252 del 2 de octubre de 2024	25 DIAS	EXTEMPORANEO
SOLICITUD	Solicitud inclusión proyectos población victima Señor Edgar Gerardo Cadena López	Agosto-28-2024	Respuesta DEI -254 del 7 de octubre de 2024	29 DIAS	EXTEMPORANEO
REQUERIMIENTO	Requerimiento sentencia corte constitucional sentencia 2204 del 2024, protección derechos de la ciudadana MARIA FERNANDA MATABAJAY-Resguardo Quillasinga	Septiembre-16-2024	Respuesta DEI-265 del 17 de octubre de 2024	21 DIAS	EXTEMPORANEO
DERECHO DE PETICION	Renuncia al subsidio de mejoramiento de vivienda Barrio Portal de Aranda I - Biometrical SAS	Noviembre-27-2024	Respuesta OJ-305 del 27 de diciembre de 2024	19 DIAS	EXTEMPORANEO
DERECHO DE PETICION	Renuncia al subsidio de mejoramiento de vivienda Barrio Portal de Aranda I - Biometrical SAS	Noviembre-27-2024	Respuesta OJ-305 del 27 de diciembre de 2024	20 DIAS	EXTEMPORANEO
DERECHO DE PETICION	Reiteración solicitud información del Señor Carlos Arciniegas	noviembre-7-2024	Respuesta DEI-342 de diciembre 10 de 2024	19 DIAS	EXTEMPORANEO

CONCLUSION GENERAL

Se dio cumplimiento al plan de auditoria establecido.

Se verifico el cumplimiento de los requisitos normativos de acuerdo al manual de contratación vigente, publicaciones y su oportunidad en plataforma SECOP II y SIA OBSERVA, y oportunidad en respuestas a PQRSD.

Se identifican las oportunidades para la mejora de las actividades desarrolladas desde el proceso gestión jurídica.



PROCESO DE GESTION CONTROL INTERNO

NOMBRE DEL FORMATO:

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO
CI-F-012

VERSION
01

VIGENCIA
02-Abr-25

CONSECUTIVO

El Manual de Contratación del Instituto actúa como documento que establece las reglas y procedimientos que rigen la gestión contractual. Su objetivo principal es garantizar que los procesos de contratación se realicen de manera transparente, eficiente y de acuerdo con la normativa vigente y se cumple con sus requisitos establecidos.

Se verifica los documentos contractuales para el perfeccionamiento, la legalización y ejecución de contratos de prestación de servicios y mínima cuantía, se evidencia la organización documental, los expedientes se ordenan siguiendo un criterio numérico-cronológico dentro, utilizando un sistema de foliación secuencial y ubicados en carpetas con rótulos claros, sus documentos se encuentran firmados y legibles.

El documento denominado estudios previos se encuentran diligenciados y firmados en su totalidad, son la base para asegurar la transparencia, eficiencia y legalidad de los procesos, permiten identificar la necesidad a satisfacer, justificar la contratación, definir el objeto y las condiciones del contrato, y seleccionar la modalidad de contratación más adecuada.

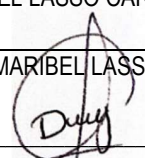
La oficina de control interno con el fin de contribuir al aseguramiento de la transparencia y legalidad en los procesos de contratación, realizo consulta en el sistema electrónico para la contratación pública SECOP II y SIA OBSERVA, donde identifica oportunidades de mejora en la publicación y oportunidad de documentos contractuales.

La oficina de Control Interno, recomienda que el acta de inicio contractual se suscriba una vez se inicie la cobertura de los riesgos laborales, para evitar que la Entidad tenga que asumir algún pago por accidente en caso de presentarse.

Es importante generar respuestas de manera oportuna a las peticiones, quejas, requerimientos y solicitudes emitidas por las partes interesadas, dentro de los 15 días hábiles siguientes a su recepción que establece la norma, salvo que exista una norma especial que establezca un plazo diferente.

Cabe destacar que la oficina de control interno realiza acciones de advertencia de manera preventiva a través de este tipo de auditorías para corregir y mejorar situaciones que nos pueden llegar a materializar riesgos de tipo legal, económico, reputacional entre otros.

La oficina de control interno no audita personas audita procesos con el fin de identificar la mejora continua.

ELABORO:	DEYSY MARIBEL LASSO CARDENAS	FECHA	16-JULIO-2025
REVISADO PÓR:	DEYSY MARIBEL LASSO CARDENAS  _____ ASESOR CONTROL INTERNO	FECHA	16-JULIO-2025