

ANEXO 1
 CONTRALORIA MUNICIPAL DE PASTO
 PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD:	INVIAPASTO	NIT:	800.055.903-4
REPRESENTANTE LEGAL:	SANDRA PATRICIA BAYO LARRANAGA		
PERIODO DE AUDITORIA:	2022	FECHA DE SEGUIMIENTO:	
FECHA DE SUSCRIPCION:	OCTUBRE 12 DE 2023		

PLAN DE MEJORAMIENTO.

Numero consecutivo o del hallazgo	DESCRIPCION OBSERVACION FORMULADA POR LA CONTRALORIA	AREAS/CENTROS O PROCESOS INAFECTADOS	ACCIONES DE MEJORAMIENTO Acción correctiva	RESPONSABLES	TIEMPO PROGRAMA DO (Fecha de Inicio)	TIEMPO PROGRAMA DO (Fecha de)	INDICADOR DE ACCION DE CUMPLIMIENTO	OBSERVACIONES
1	La transferencia de recursos para gastos de funcionamiento para el Instituto Municipal de Reforma Urbana y Vivienda de Pasto - INVIAPASTO, la administración municipal no cuenta con un soporte jurídico claro y preciso, lo que hace, que dicho presupuesto se determine a su criterio, teniendo en cuenta el IPCy y el proveydo de presupuesto anual presentado por INVIAPASTO.	INVIAPASTO ALCALDIA DE PASTO	Consolidación de un concepto jurídico, claro y preciso, sobre el manejo de ingreso de los recursos por concepto de impuesto predial y la asignación directa de dicho porcentaje al fondo de vivienda	Inviapasto: *Dirección *Asesor (a) Jurídica	12/05/2024	12/10/2024	concepto jurídico expedido	
2	Se observa que la información es incompleta o no se registra como lo establece el órgano de control, en contravía de lo estipulado en el parágrafo quinto del artículo No. 6 de la Resolución N°175 del 2020 y Resolución N°08 del 24 de enero 2022 emitidas por la Contraloría Municipal de Pasto. Existe una diferencia con la información reportada en el formato F38 CMP del aplicativo SIA CONTROLORIA y el informe de Gestión presentado por la Entidad, en los cuales se reporta lo siguiente:		Elaborar un procedimiento que determine los pasos a seguir para el diligenciamiento de los formatos de rendición de cuentas a través del portalona SIA-CONTROLORIA	Asesor (a) de Control Interno Subdirector Administrativo y Financiero Asesor (a) Jurídica	12/10/2023	28/02/2024	Procedimiento documentado y aprobado	
3	Se observa que no existe un control documentado, que sirva como herramienta de evaluación que permita evidenciar los logros alcanzados y cumplidos en las diferentes Subdirecciones, para asignación y legalización del subsidio familiar de vivienda con que cuenta INVIAPASTO, se encuentran desactualizados para las diferentes modalidades de subsidio de vivienda familiar, resultado del análisis de la normatividad contenida en dichos procedimientos y tomando como referencia la normatividad vigente para el año 2022. Ley de Vivienda y Habitación 2019 de 2021, Decreto 738 del 2021 y el artículo 10 de la Ley de Vivienda y Habitación 2019 de 2021.	Subdirección Administrativa y Financiera	Establecer un cronograma que permita la entrega oportuna de la información y la revisión previa antes del cargo en el SIA CONTROLORIA	Asesor (a) de Control Interno	12/10/2023	28/02/2024	Cronograma elaborado	
4	Los procedimientos, para asignación y legalización del subsidio familiar de vivienda con que cuenta INVIAPASTO, se encuentran desactualizados para las diferentes modalidades de subsidio de vivienda familiar, resultado del análisis de la normatividad contenida en dichos procedimientos y tomando como referencia la normatividad vigente para el año 2022. Ley de Vivienda y Habitación 2019 de 2021, Decreto 738 del 2021 y el artículo 10 de la Ley de Vivienda y Habitación 2019 de 2021.	Subdirección técnica	Elaborar lista de chequeo que permita ejercer control sobre el contenido de cada expediente	Subdirector Técnico	12/10/2023	28/02/2024	Lista de chequeo elaborada	
	Actualizar los procedimientos establecidos por las normas para la asignación de subsidios de vivienda familiar	Subdirector Técnico	Imprintir los documentos necesarios para la verificación de requisitos de asignación de subsidios de vivienda familiar	Asesor (a) de Control Interno Subdirector Técnico	12/10/2023	28/02/2024	procedimientos documentados y actualizados	
	Imprintir los documentos necesarios para la verificación de requisitos de asignación de subsidios de vivienda familiar	Subdirector Técnico		Asesor (a) de Control Interno Subdirector Técnico	12/10/2023	28/02/2024	Expedientes completos de acuerdo a lista de chequeo	

CARLOS ANDRÉS ALMEIDA MORENO
 DIRECTOR EJECUTIVO

OSVALDO CALVACHE NAVARRO
 ASESOR DE CONTROL INTERNO