



ALCALDÍA
DE PASTO



INVIPASTO

POR UNA VIVIENDA DIGNA



INFORME EJECUTIVO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION

PRIMER SEMESTRE 2025:

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, efectúa auditorías interna de manera objetiva e independiente a la gestión administrativa, financiera y contractual de los procesos del Instituto con el fin contribuir a la mejora continua de los procesos.

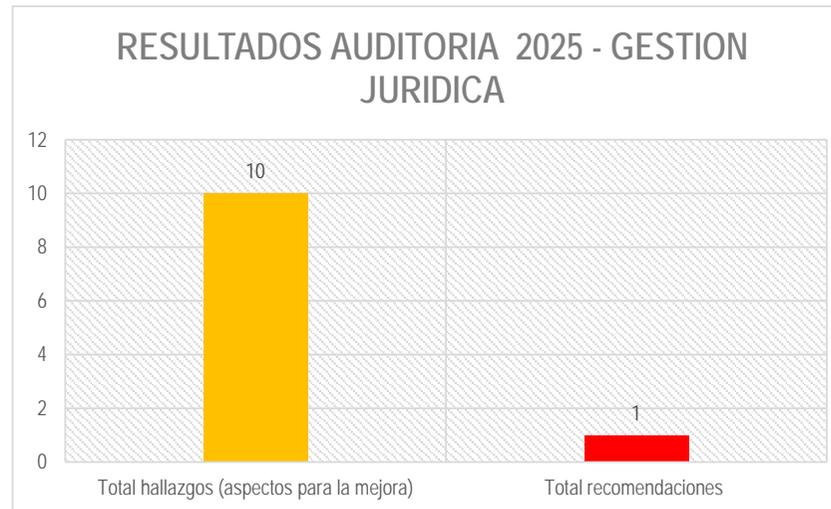
PROCESO GESTION JURIDICA

ALCANCE: Aplica a la gestión contractual y Jurídica del Instituto Municipal de la reforma Urbana y Vivienda de Pasto ,para la vigencia 2024.

INFORME EJECUTIVO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION

RESULTADOS AUDITORIAS PRIMER SEMESTRE 2025

Total hallazgos: 10
Total recomendaciones: 1



INFORME EJECUTIVO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION

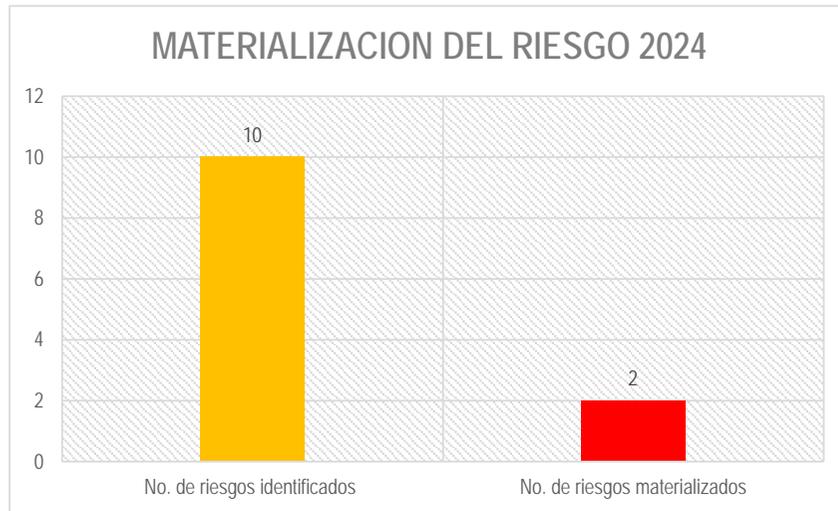
RESULTADOS AUDITORIAS PRIMER SEMESTRE 2025

No.	TEMAS RELACIONADOS CON EL HALLAZGO
HALLAZGO 1	Requisitos para la legalización contractual
HALLAZGO 2	Publicación contractual Plataforma SECOP II (Actas de liquidación- Inoportunidad)
HALLAZGO 3	Publicación contractual Plataforma SECOP II (Contratos)
HALLAZGO 4	Publicación contractual Plataforma SECOP II (Minuta contractual)
HALLAZGO 5	Publicación contractual Plataforma SECOP II (Registros presupuestales)
HALLAZGO 6	Publicación contractual Plataforma SECOP II (Registros presupuestales- Inoportunidad)
HALLAZGO 7	Publicación contractual Plataforma SECOP II (Actas liquidación CMC)
HALLAZGO 8	Afiliaciones ARL
HALLAZGO 9	Publicación contractual Plataforma SIA OBSERVA
HALLAZGO 10	Contestación de acciones administrativas, constitucionales y procedimientos administrativos

INFORME EJECUTIVO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION

RESULTADOS AUDITORIAS PRIMER SEMESTRE 2025

Riesgos materializados 2024 Gestión Jurídica



Descripción:

1. Inoportunidad en la publicación en la etapas del proceso contractual en las plataformas en SIA OBSERVA y SECOP II.
2. Vencimiento de términos para la contestación de acciones administrativas, constitucionales y procedimientos administrativos

INFORME EJECUTIVO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTION

SEVERIDAD DEL RIESGO MATERIALIZADO

RIESGO	SEVERIDAD DEL RIESGO MATERIALIZADO
1. Inoportunidad en la publicación en la etapas del proceso contractual en las plataformas en SIA OBSERVA y SECOP II.	ALTO
2. Vencimiento de términos para la contestación de acciones administrativas, constitucionales y procedimientos administrativos	MODERADO

CONTROL INTERNO 2025