

237



CONCEJO
MUNICIPAL DE PASTO

San Juan de Pasto, 18 Julio de 2025

Silvio Rolando Bravo Pantoja
Secretario General
Concejo de Pasto

CMP- CIN 074

CONCEJO MUNICIPAL - PASTO
RADICACIÓN No. 7728

Día: 2-07-2025

Hora: 4:35pm

Recibido:

Asunto: Informe semestral de control interno Concejo Municipal de Pasto 2025.

En cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 648 de 2017 y demás normativas relacionadas con el Modelo Estándar de Control Interno (MECI), la Oficina de Control Interno del Concejo Municipal de Pasto presenta el informe semestral correspondiente al periodo comprendido entre enero y junio de 2025.

Este informe tiene como finalidad evidenciar las acciones de seguimiento, verificación y asesoría realizadas por esta dependencia en el marco del fortalecimiento del Sistema de Control Interno, la evaluación de los procesos institucionales y la promoción de la mejora continua.

Cabe señalar que el equipo de Control Interno inició sus labores el día 11 de febrero de 2025, por lo tanto, las actividades correspondientes a enero responden a gestiones de seguimiento previas, coordinadas a través de solicitudes formales y procesos en curso.

Objetivos del Informe

- Informar sobre las acciones ejecutadas por la Oficina de Control Interno durante el primer semestre del año 2025.
- Identificar avances en los componentes del Sistema de Control Interno.
- Detectar posibles riesgos, debilidades o hallazgos y formular recomendaciones.
- Promover la transparencia, la eficiencia y el cumplimiento normativo.





Metodología:

El presente informe se elaboró con base en:

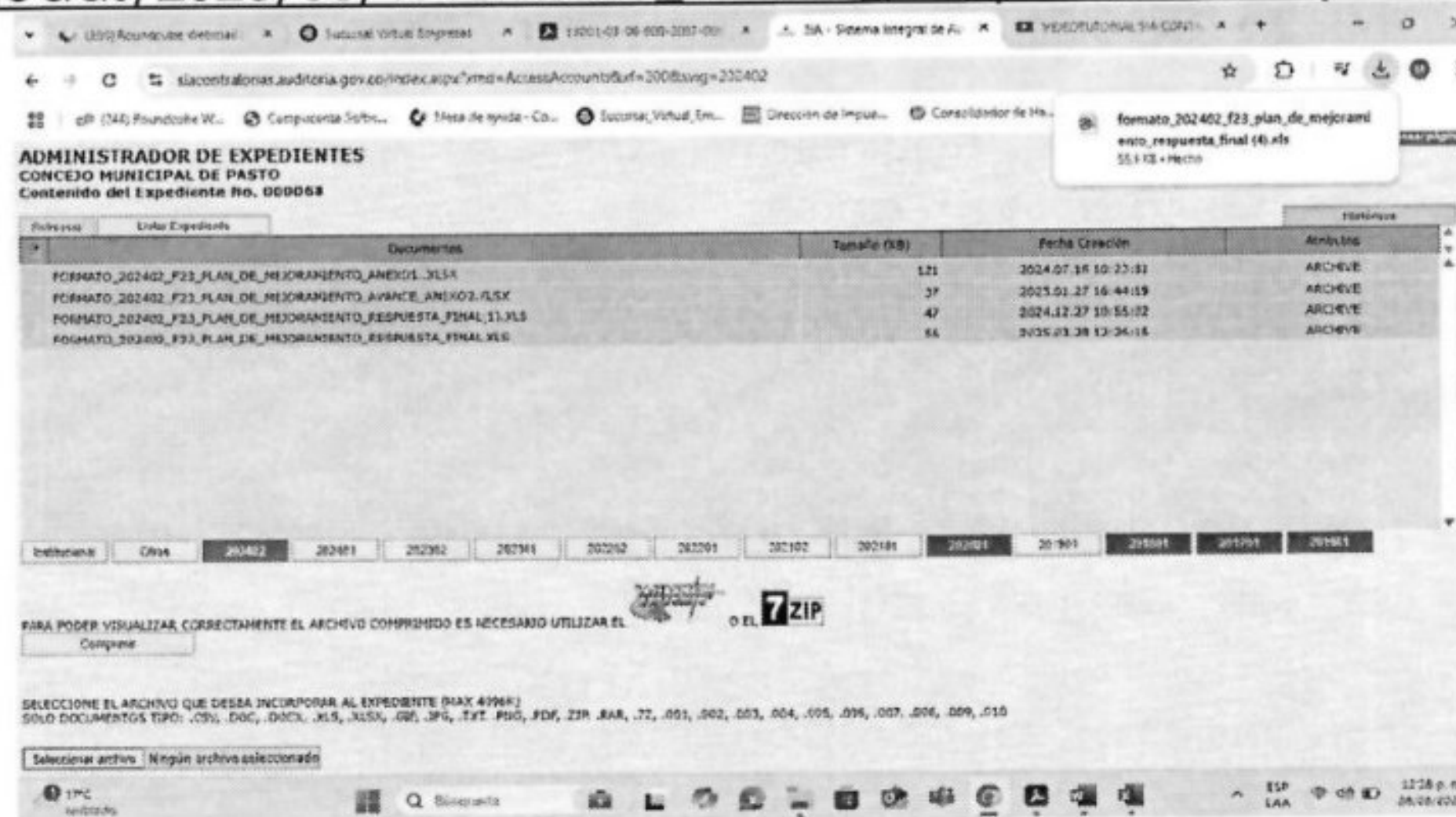
- Revisión documental y de oficios emitidos por Control Interno.
- Consultas de información publicada en medios oficiales.
- Verificación de cumplimiento de planes, protocolos y actividades planificadas.
- Aplicación de criterios del MECl en cuanto a evaluación y monitoreo

ENERO

Se solicitó la reducción de los Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP) que se encuentren pendientes para las vigencias 2024 y 2025, mediante el oficio con consecutivo CMP-CIN 001.

Se solicitó el estado de afiliación al sistema de Riesgos Laborales (ARL) del personal vinculado al Concejo Municipal de Pasto para la vigencia 2025, mediante el oficio con consecutivo CMP-CIN 002.

En el mes de enero de 2025, se remitió a la Contraloría Municipal el avance del Plan de Mejoramiento institucional, mediante el diligenciamiento del formato "FORMATO_202502_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_AVANCE_anexo1". Esta acción tuvo como finalidad reportar los progresos iniciales frente a los compromisos establecidos para la vigencia 2025. Para lo cual se puede consultar en el siguiente link : https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/03/1.-formato_202402_f23_plan_de_mejoramiento.pdf





CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO

Se solicitaron los estratos financieros que se tienen en el área financiera para el mes de enero de 2025 lo cuales se encuentran publicados en la página web del concejo municipal de pasto, <https://concejodepasto.gov.co/estados-financieros/>

GOV.CO | Teléfono: 602 7231037

CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO

Inicio Corporación Transparencia Atención y servicios a la ciudadanía Partidos Cuentas Convocatorias

Estados Financieros 2025	Estados Financieros 2024	Estados Financieros 2023	Estados Financieros 2022	Estados Financieros 2021	Estados Financieros 2020	Estados Financieros 2019	Estados Financieros 2018
DOCUMENTO		DESCARGA					
1. INFORME FINANCIEROS 2025		Descargar					
2. INFORME FINANCIERO FEBRERO 2025		Descargar					
3. INFORME FINANCIERO PRIMER TRIMESTRE 2025		Descargar					
4. INFORME FINANCIERO ABRIL 2025.0001		Descargar					
5. informe financiero mayo 2025.0001		Descargar					

ES

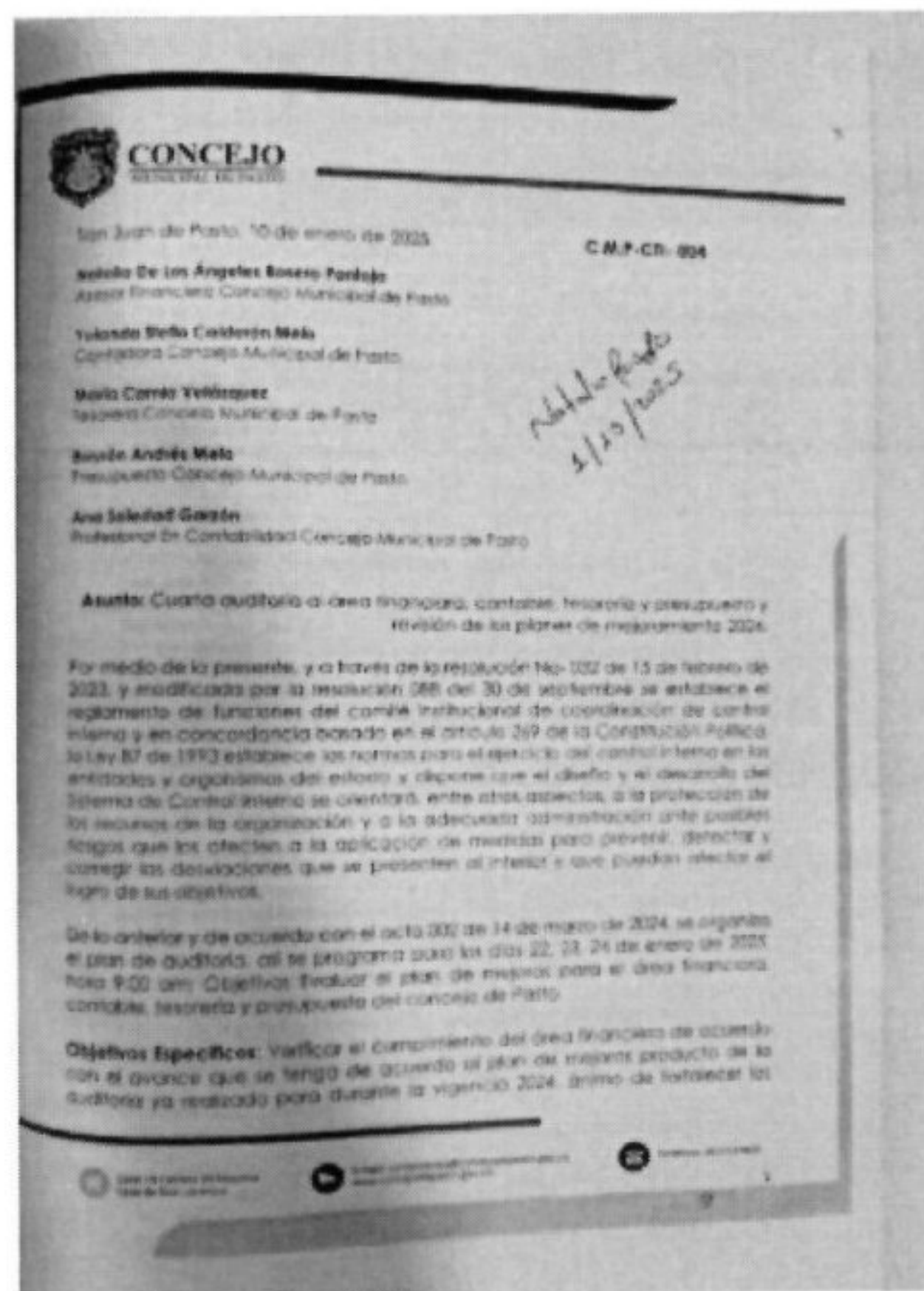
Se realizo la solicitud de actualización del comité de control interno para la corporación concejo municipal de pasto vigencia 2025. Con el consecutivo CMP-CIN 009





se informa que la auditoría correspondiente al área financiera, la cual fue programada y notificada mediante el oficio **CMP-CIN 004**, no pudo ser ejecutada en la fecha establecida, debido a que los contratistas encargados del área de Control Interno no contaban con contrato de prestación de servicios vigente al momento de la intervención.

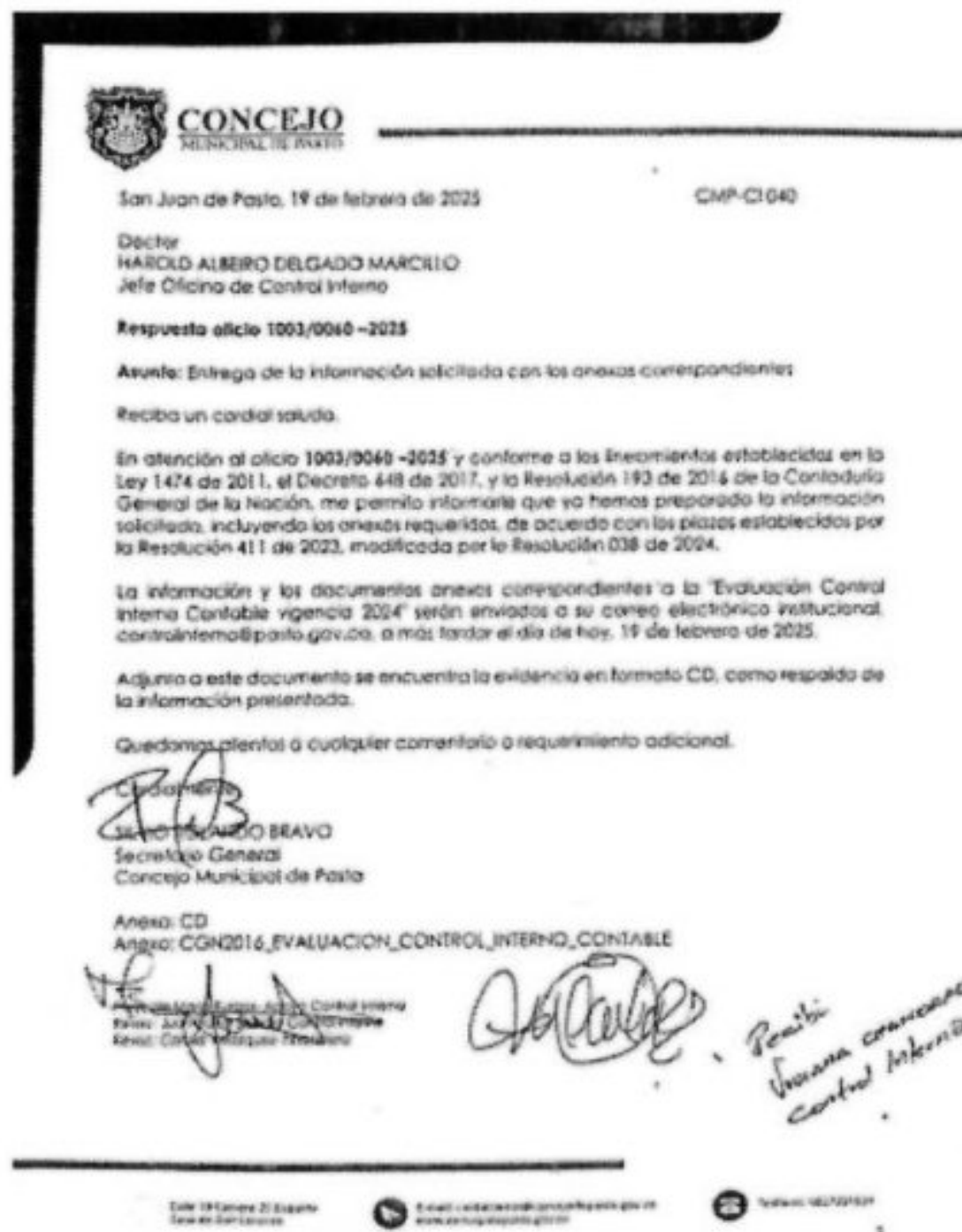
Esta situación impidió el desarrollo normal del proceso auditor, ya que el equipo requerido para llevar a cabo las actividades de revisión, análisis y verificación documental no se encontraba legalmente habilitado para ejercer funciones dentro de la Corporación. Dada la relevancia de esta auditoría para los procesos de seguimiento y evaluación financiera, se consideró necesario suspenderla hasta tanto se regularice la situación contractual del personal correspondiente.





FEBRERO:

- El 28 de febrero se verificaron los estados financieros del mes de enero los cuales se encuentran publicados en pagina web en el siguiente link <https://concejodepasto.gov.co/estados-financieros/>



Se realiza la invitación para actualización de mapas de riesgos de la corporación Concejo Municipal de Pasto vigencia 2025 CMP-CIN 034 a los líderes de proceso y al presidente de la corporación CMP.






Se reportó a la Oficina de Control Interno de la Alcaldía Municipal de Pasto el informe de evaluación del control interno contable correspondiente a la vigencia 2024, para su reporte y seguimiento en el año 2025. Para tal fin, se articularon las dependencias de financiera y control interno del Concejo Municipal, con el propósito de consolidar la información requerida y dar respuesta oportuna al ente de control, facilitando así el reporte a la Contaduría General de la República. Este proceso fue registrado bajo el consecutivo CMP-CIN-040

<https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/03/5.-RESPUESTA-OFICIO-20250219.pdf>





Se realizo el protocolo de riesgos para la vigencia 2025 del concejo municipal de pasto la cual se encuentra publicado en el siguiente link <https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/03/4.-PROTOCOLO-ADMINISTRACION-DE-RIESGOS.pdf>

 CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO	CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO	VERSIÓN: 1
	PROTOCOLO ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	CODIGO: P-ECMP-02-01
		EDICIÓN: Febrero 2020. Páginas 1 de 12

PROTOCOLO ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS





Se realizó la solicitud del estado de contratación mediante el oficio con consecutivo CMP-CIN-048, a fin de obtener la información consolidada sobre los procesos contractuales. Esta información fue reportada a través del portal institucional de Contratación del Concejo Municipal de Pasto, donde se encuentra el estado actualizado de los diferentes contratos vigentes. <https://concejodepasto.gov.co/contratacion/>



Para buscar un contrato digite las teclas (Ctrl +F) escriba un criterio de búsqueda puede ser el nombre o número de contrato a buscar.

Contratación 2025	Contratación 2024	Contratación 2023	Contratación 2022	Contratación 2021	Contratación 2020	Contratación 2019	Contratación 2018	Contratación 2017
NUM	CONTRATO	MODALIDAD	INICIO	FINAL	TIEMPO	VALOR	NOMBRE	DESCARGA
1	2025001	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/01/31	28	\$ 3.000.000,00	ROMEL ALBAN VILLOTA MENA	Descargar
2	2025002	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/01/31	28	\$ 4.000.000,00	HECTOR FABIO QUIROZ ORDOÑEZ	Descargar
3	2025003	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/01/31	28	\$ 3.500.000,00	NATALIA DE LOS ANGELES ROSERO PANTOJA	Descargar
4	2025004	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/07/31	209	\$ 24.500.000,00	YOLANDA STELLA CALDERON MELO	Descargar
5	2025005	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/01/31	28	\$ 2.900.000,00	MARIA CAMILA VELASQUEZ PAZ	Descargar
6	2025006	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/01/31	28	\$ 2.900.000,00	BAYRON ANDRES MELO LEYTON	Descargar
7	2025007	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/01/31	28	\$ 2.900.000,00	ANA SOLEDAD CARZON ZAMBRANO	Descargar
8	2025008	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/01/15	12	\$ 1.750.000,00	JUAN DAVID SOLARTE LOPEZ	Descargar
9	2025009	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/07/31	209	\$ 15.400.000,00	HERMES ANDRES PIANDA MEJIA	Descargar
10	2025010	Prestación de Servicios Profesionales y Apoyo	2025/01/03	2025/07/31	209	\$ 12.950.000,00	DELIA DEL SOCORRO GIL PUD ESPARZA	Descargar





Socialización del plan anual de contraloría CMP-CIN 042
https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/03/1.-formato_202402_f23_plan_de_mejoramiento.pdf

ADMINISTRADOR DE EXPEDIENTES
CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO
Contenido del Expediente No. 000068

Documentos	Tamaño (KB)	Fecha Creación	Atributos
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_ANEXO1..XLSX	121	2024.07.16 10:23:31	ARCHIVE
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_AVANCE_ANEXO2.XLSX	37	2025.01.27 16:44:19	ARCHIVE
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_RESPUESTA_FINAL(1).XLS	47	2024.12.27 10:55:02	ARCHIVE
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_RESPUESTA_FINAL.XLS	56	2025.03.28 12:26:15	ARCHIVE

PARA PODER VISUALIZAR CORRECTAMENTE EL ARCHIVO COMPRIMIDO ES NECESARIO UTILIZAR EL **7ZIP**

SELECCIONE EL ARCHIVO QUE DESEA INCORPORAR AL EXPEDIENTE (MAX 4096KB)
 SOLO DOCUMENTOS TIPO: .CSV, .DOC, .DOCX, .XLS, .XLSX, .GIF, .JPG, .TXT, .PNG, .PDF, .ZIP, .RAR, .7Z, .001, .002, .003, .004, .005, .006, .007, .008, .009, .010

- Se realiza envío de oficio al área de contratación para realizar el cargue de la información en la plataforma SIA Observa CMP- CIN 043

SIA OBSERVA Bienvenidos

SEÑOR USUARIO RECUERDE

- Todo Contrato para ser modificado debe:
- Registrar todos los campos completos.
- Verificar la calidad de la información del contrato clicando el botón verificar.
- Una vez verificado marcar el botón para renderizar.
- Luego recibir de acuerdo al periodo.

Ayuda

- Para ver las preguntas frecuentes haga clic Aquí.
- Para dudas, preguntas, reporte de incidencias y solicitud de soporte lo invitamos a utilizar el centro de servicio.
- Regresación a Inicio clic Aquí, con el mismo usuario y contraseña con que ingresa a SIA-Observa.
- Para los roles y puntos de control de la Contraloría en soporte de primer nivel lo prestan los administradores del sistema que tienen ese rol en el sistema SIA-Observa, el cual puede ser consultado en este [link](#).





- Solicitud de implementación de indicadores en estados financieros CMP-CGE 067 para el área de contabilidad del Concejo Municipal de Pasto.

MARZO

Se realizó reunión mapa de riesgos 03 de marzo de 2025, se realizó mesa de trabajo se tiene listado de asistencia y acta 001 de 2025 mapa de riesgo vigencia 2025

Se hace entrega de estados financieros del mes de marzo de 2025 con el consecutivo CMP-CIN 030 a la secretaria general.

Se realizó entrega de mapa de riesgos con el consecutivo CMP-CIN 44.

En el mes de marzo de 2025, se envió a la Contraloría Municipal el avance del Plan de Mejoramiento correspondiente al primer trimestre, mediante el diligenciamiento del formato "FORMATO_202502_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_AVANCE_anexo1".

Esta acción se realizó con el fin de reportar los progresos alcanzados frente a los compromisos adquiridos para la vigencia 2025.





ADMINISTRADOR DE EXPEDIENTES
CONCEJO MUNICIPAL DE PASTO
Contenido del Expediente No. 000066

Documentos	Tamaño (KB)	Fecha Creación	Atributos
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_ANEXO1.XLSX	121	2024.07.16 10:23:31	ARCHIVE
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_AVANCE_ANEXO2.XLSX	37	2025.01.27 16:44:19	ARCHIVE
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_RESPUESTA_FINAL(1).XLS	47	2024.12.27 10:55:02	ARCHIVE
FORMATO_202402_F23_PLAN_DE_MEJORAMIENTO_RESPUESTA_FINAL.XLS	56	2025.03.28 12:26:15	ARCHIVE

PARA PODER VISUALIZAR CORRECTAMENTE EL ARCHIVO COMPRIMIDO ES NECESARIO UTILIZAR EL O EL

SELECCIONE EL ARCHIVO QUE DESEA INCORPORAR AL EXPEDIENTE (MAX 4096K)
SOLO DOCUMENTOS TIPO: .CSV, .DOC, .DOCX, .XLS, .XLSX, .GIF, .JPG, .TXT, .PNG, .PDF, .ZIP, .RAR, .7Z, .001, .002, .003, .004, .005, .006, .007, .008, .009, .010

Se envió oficio 047 a la líder del proceso financiero con el fin de solicita el desglose de cuentas por pagar para la vigencia 2025.

Se envió solicitud de información procesos y procedimientos con el consecutivo 046.

El 25 de marzo de 2025 se realizó la socialización oficial del Plan Anual de Auditorías del Concejo Municipal de Pasto, con el objetivo de presentar la programación de auditorías internas previstas para la vigencia, sus objetivos, alcance, criterios y responsables. Esta actividad contó con la participación de los líderes de proceso, el equipo de Control Interno y demás actores estratégicos, promoviendo el compromiso institucional con la mejora continua y la transparencia en la gestión.

Una vez culminado el proceso de socialización y revisión, el Plan Anual de Auditorías fue formalmente aprobado y suscrito por las autoridades competentes. Posteriormente, fue publicado en la página web institucional, a fin de garantizar su visibilidad, consulta pública y cumplimiento, conforme a los lineamientos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), enlace de consulta: <https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/04/10.-COMITE-INST-001-25-MARZO-2025.pdf>





Informe de Verificación y Cumplimiento de Normas sobre Uso de Software – Concejo Municipal de Pasto 2025

El presente informe corresponde a la verificación y evaluación del cumplimiento de las normas establecidas para el uso adecuado del software institucional en el Concejo Municipal de Pasto durante el mes de marzo de 2025. Este análisis tiene como objetivo garantizar que el manejo de las herramientas tecnológicas se realice conforme a la normativa vigente, promoviendo la seguridad, eficiencia y legalidad en el uso de los recursos digitales de la entidad.

La elaboración del informe se realizó con base en la revisión de políticas internas, registros de uso y cumplimiento normativo, así como en la identificación de posibles desviaciones o incumplimientos que requieran acciones correctivas.





Se realizó la auditoría interna al área de sistemas, identificada con el consecutivo CMP-CIN 054, en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías 2025. El informe correspondiente fue publicado y se encuentra disponible para su consulta en el siguiente enlace: <https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/04/12.-AUDITORIA-SISTEMAS.pdf>



En articulación con la Escuela Superior de Administración Pública (ESAP), se llevó a cabo una capacitación sobre el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) dirigida a los líderes de proceso del Concejo Municipal de Pasto. Esta jornada tuvo como objetivo fortalecer las capacidades institucionales en materia de planeación, gestión y mejora continua, así como optimizar la formulación y actualización de los procesos y procedimientos internos. La capacitación hace parte de las acciones orientadas al cumplimiento de los lineamientos del FURAG y al fortalecimiento del Sistema de Control Interno.





Se llevó a cabo la auditoría interna al área de contratación, identificada con el consecutivo CMP-CIN 056, en el marco del Plan Anual de Auditorías 2025. En el informe se formularon las recomendaciones correspondientes a los hallazgos detectados, los cuales han sido gestionados de manera positiva, según el seguimiento realizado al plan de mejoramiento entregado a la líder del área. El informe completo se encuentra publicado y puede ser consultado en el siguiente enlace: <https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/06/15.-auditoria-contratacion-2025.pdf>





Durante el primer semestre de 2025, se llevó a cabo el diligenciamiento y cargue del Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión (FURAG) correspondiente a la vigencia 2024, a través de la plataforma oficial dispuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública: <https://furag.funcionpublica.gov.co/furag/#/>.

Este ejercicio se realizó en cumplimiento de las obligaciones institucionales en materia de evaluación del desempeño institucional, transparencia, rendición de cuentas y fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

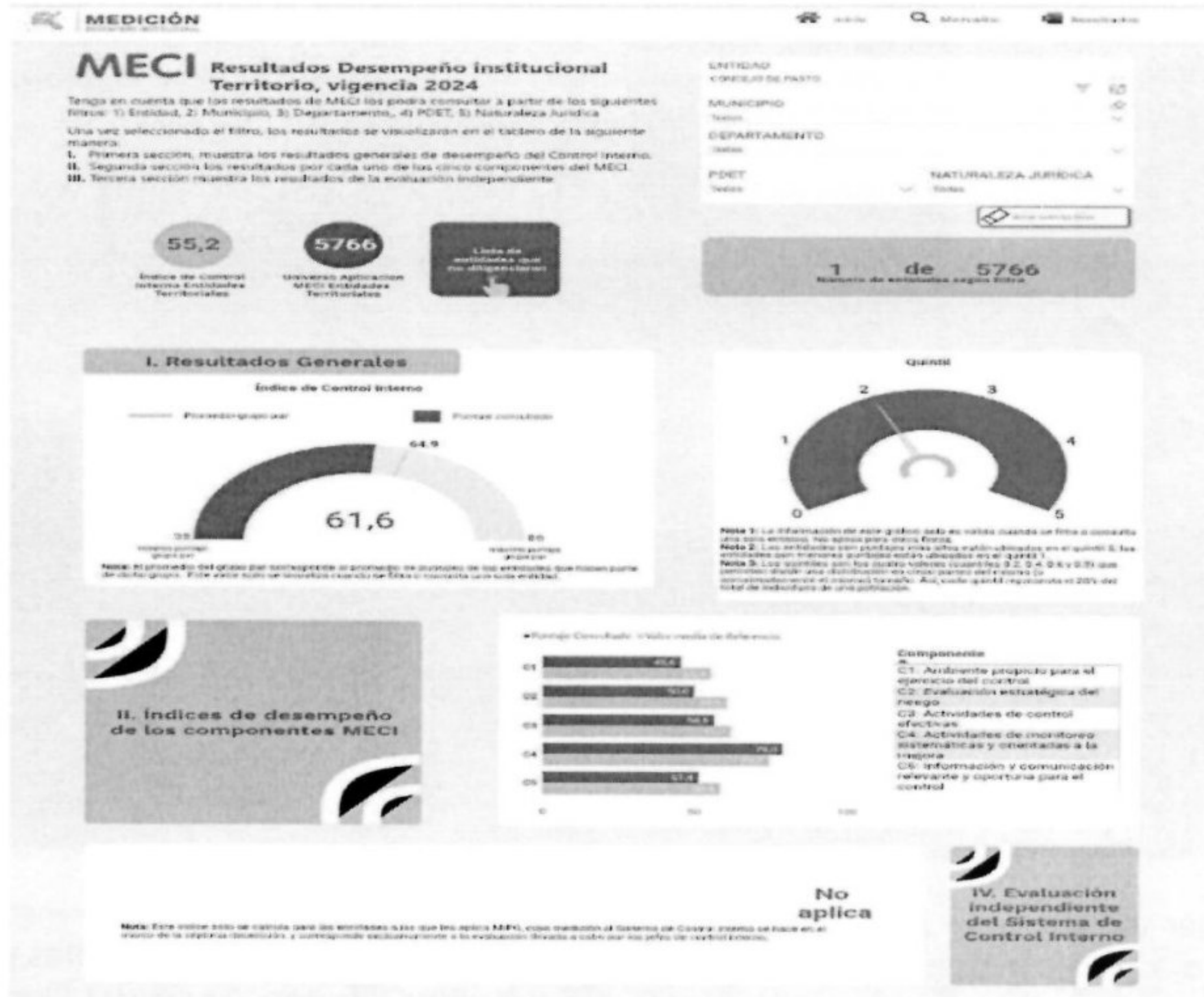
Como resultado del proceso de autoevaluación, la Corporación obtuvo un puntaje ponderado del 61.6 %, el cual fue entregado oficialmente en el mes de junio de 2025. Dicho resultado refleja un desempeño positivo en los diferentes componentes evaluados, evidenciando avances significativos en la implementación de políticas de gestión y control, así como en el cumplimiento normativo y la mejora continua de los procesos internos.

Este resultado sirve como insumo clave para el direccionamiento estratégico, la formulación de acciones de mejora y la toma de decisiones institucionales orientadas al fortalecimiento de la gestión pública y la generación de valor para la ciudadanía.





[file:///C:/Users/CONTROL INT CONCEJO/Downloads/CertificadoDiligenciamientoRDM11_7142423052212208842.pdf](file:///C:/Users/CONTROL%20INT%20CONCEJO/Downloads/CertificadoDiligenciamientoRDM11_7142423052212208842.pdf)



Se envía avance del primer trimestre:
<https://concejodepasto.gov.co/wpcontent/uploads/2025/04/11.-AVENCES-PLAN-DE-MEJORAMIENTO-PRIMER-TRIMESTRE-2025.pdf>

Se envió estados financieros a la secretaria general con el consecutivo CMP-CIN 047 para conocimiento del secretario general y presidencia.

El 16 de mayo de 2025 se adelantaron actividades de actualización y avance en los mapas de riesgos por procesos, en articulación con el área de calidad. Esta





labor tuvo como propósito fortalecer la identificación, evaluación y tratamiento de riesgos institucionales, promoviendo una gestión preventiva alineada con los objetivos del Sistema de Control Interno.



En el primer semestre de 2025 se realizó la auditoría al área de comunicaciones del Concejo Municipal de Pasto, con el fin de evaluar la gestión, los controles y la eficiencia de los procesos relacionados. Esta auditoría forma parte del Plan Anual de Auditorías y contribuye al fortalecimiento del Sistema de Control Interno. El informe detallado de la auditoría está publicado y puede ser consultado en el siguiente enlace:

<https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/06/19.-Auditoria-Comunicaciones-2025.pdf>





Durante la vigencia 2025 se llevó a cabo la primera auditoría al área financiera del Concejo Municipal de Pasto, cuyo objetivo fue evaluar los controles, procesos y la gestión financiera institucional. Como resultado de esta auditoría, se elaboró un Plan de Mejoras orientado a subsanar los hallazgos detectados, con el compromiso de implementar las acciones correctivas necesarias para optimizar la eficiencia y transparencia en la administración de los recursos.

Adicionalmente, se ha avanzado en la articulación y actualización de los mapas de riesgos, así como en la revisión y ajuste de los procesos y procedimientos en





coordinación con el área de calidad, fortaleciendo así el Sistema de Control Interno.

Toda la documentación generada, incluyendo el informe de auditoría y el plan de mejoras, está publicada y disponible para consulta en la página web institucional, garantizando la transparencia y el acceso a la información

<https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/05/13.-AUDITORIA-FINANCIERA-1.pdf>

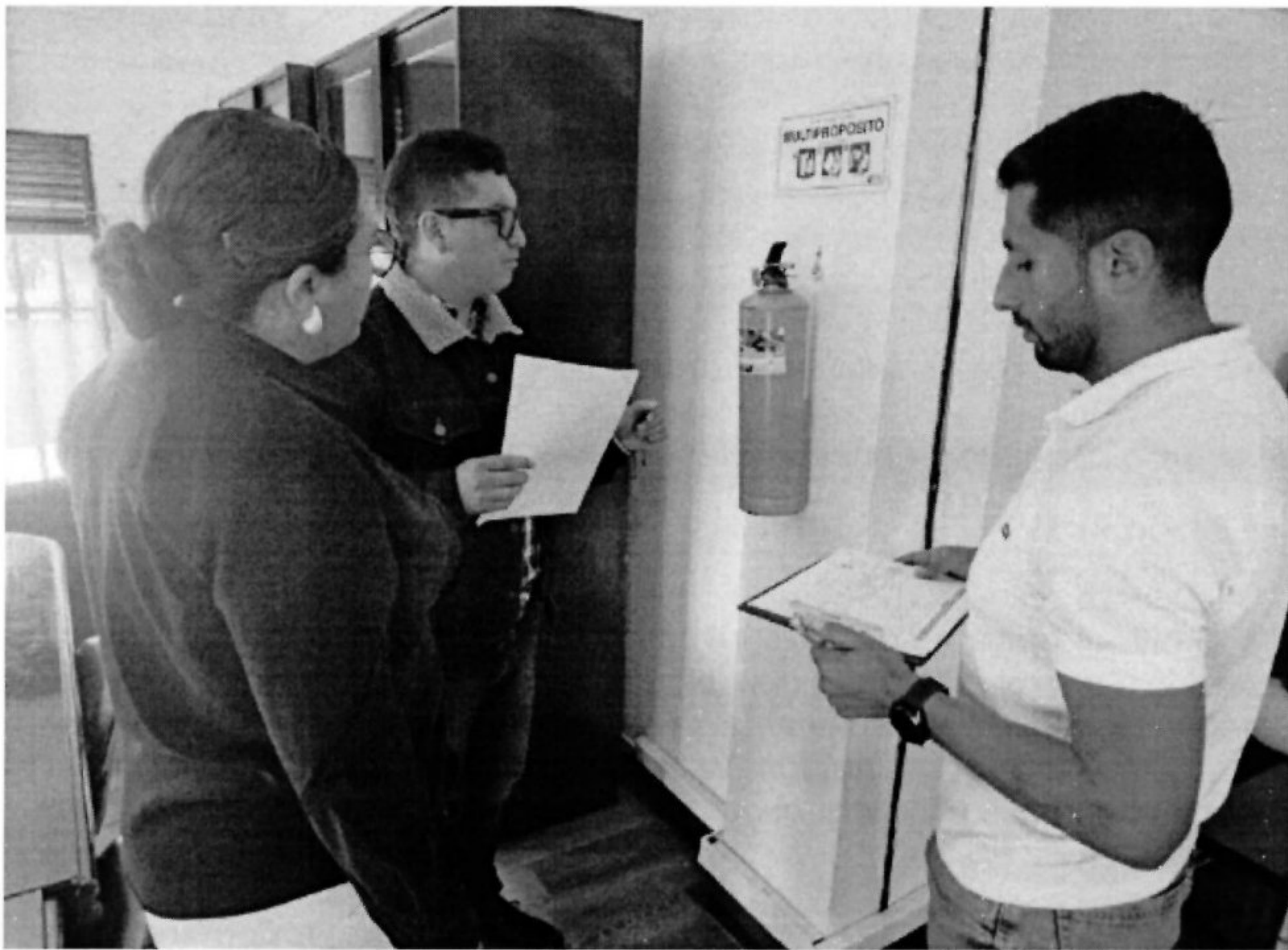




JUNIO:

Durante el primer semestre de 2025 se realizó la auditoría al área de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST), cuyos hallazgos fueron atendidos mediante el envío del Plan de Mejoras correspondiente, el cual se encuentra en proceso de seguimiento para asegurar la implementación efectiva de las acciones correctivas.

<https://concejodepasto.gov.co/wp-content/uploads/2025/06/18.-Auditoria-SG-SST.pdf>





El informe completo de esta auditoría se encuentra disponible para su consulta en el siguiente enlace:

<https://concejodepasto.gov.co/informes-control-interno/>



Se realizó por medio del oficio con consecutivo CMP-CNI 063 el envío del oficio para el cargue por en la plataforma SIA Observa con el fin de reportar la contratación del mes de junio de 2025.





Se adelantó, como parte de las recomendaciones derivadas del Plan de Mejoramiento orientado al cumplimiento del FURAG, la programación de una jornada institucional en bicicleta dirigida al personal del Concejo Municipal de Pasto. Esta actividad tuvo como finalidad fomentar prácticas sostenibles, promover la movilidad activa y contribuir al fortalecimiento de la dimensión ambiental dentro del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG).



Siguiendo la recomendación del área de Control Interno, se programó una jornada de capacitación dirigida por el equipo de archivo del Concejo Municipal de Pasto. Esta capacitación tuvo como propósito optimizar las prácticas de gestión documental, fortaleciendo el manejo, clasificación y conservación de los archivos institucionales, en línea con los estándares del Modelo Estándar de Control interno.





CONCEJO
MUNICIPAL DE PASTO



Se realizo auditoria a las áreas de almacén y mantenimiento para el mes de junio de 2025 la cual puede ser consultada en el siguiente enlace <https://concejodepasto.gov.co/informes-control-interno/>



atentamente


JUAN DAVID SOLARTE LÓPEZ
Contratista Control Interno
Concejo Municipal de Pasto

MARIO FERNANDO BURGOS MIRANDA
Proyecto
Apoyo Control Interno
Concejo Municipal de Pasto



Calle 19 Carrera 25 Esquina
Casa de Don Lorenzo



E-mail: contactenos@concejodepasto.gov.co
www.concejodepasto.gov.co



Teléfono: 6027231037