

| (C) Tipo Y<br>Número De<br>Auditoria      | (C) Descripción<br>Hallazgo                                                                                                                                                     | (C) Acción Correctiva                                                                                                                | (C) Objetivo                                                                                                                                                                      | (C) Descripción De<br>Las Metas                                                  | (C) Unidad De<br>Medida De<br>Las Metas | (C)<br>Dimensión<br>De La Meta | (F) Fecha<br>Iniciación<br>Metas | (F) Fecha<br>Terminación<br>Metas | (N) Plazo En<br>Semanas De<br>La Meta | (C) Avance Físico De<br>Ejecución De Las Metas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | (J)<br>Porcentaje<br>De Avance<br>Físico De<br>Ejecución<br>De Las<br>Metas |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Auditoria<br>financiera de<br>gestion 014 | Falta planeación<br>en adiciones<br>presupuestales                                                                                                                              | Proyectar dentro de los<br>tiempos tablecidos el<br>presupuesto de la entidad<br>teniendo en cuenta los<br>principios presupuestales | Planificar en debida<br>forma el presupuesto<br>de la entidad teniendo<br>en cuenta los<br>principios<br>presupuestales                                                           | Presupuesto<br>proyectado y<br>aprobado vigencia<br>2026                         | Unidad                                  | 1                              | 9/09/2025                        | 31/12/2025                        | 16                                    | Se dio cumplimiento a la<br>meta, mediante<br>Resolucion No 628 del 23<br>de diciembre de 2025,<br>Por medio de la cual se<br>liquida el presupuesto<br>general de ingresos y<br>gastos del Instituto de<br>Vivienda e Interes Social<br>y Reforma Urbana de<br>Bucaramanga - INVISBU,<br>PARA LA VIGENIA<br>FISCAL DEL 01 DE<br>ENERO AL 31 DE<br>DICIEMBRE DE 2026. | 100%                                                                        |
| Auditoria<br>financiera de<br>gestion 014 | Incumplimiento<br>de meta<br>propuesta en los<br>indicadores del<br>plan de acción<br>INVISBU<br>correspondiente<br>al plan de<br>desarrollo<br>BUCARAMANGA<br>AVANZA<br>SEGURA | Realizar los tramites<br>contractuales necesarios<br>para cumplir con la meta<br>planteada para la vigencia<br>2025                  | Adecuar 350 metros<br>cuadrados de<br>equipamientos<br>comunitarios<br>complementarios para<br>los programas y o<br>proyectos de<br>soluciones de vivienda<br>en la vigencia 2025 | Publicar y adjudicar<br>el contrato para la<br>ejecucion de la meta<br>planteada | Unidad                                  | 1                              | 9/09/2025                        | 31/12/2025                        | 16                                    | Se dio cumplimiento a la<br>meta, mediante la<br>publicacion y adjudicacion<br>al contrato No 232 del 27<br>de septiembre de 2025,<br>dando cumplimiento a la<br>meta planteada                                                                                                                                                                                       | 100%                                                                        |

|                                     |                                                                                                                     |                                                                                                                             |                                                                                                                      |                                                                                                                                                  |        |   |           |            |    |                                                                                                                                                                                                                                                |      |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----------|------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Auditoria financiera de gestion 014 | Ausencia tabla de honorarios en los contratos de prestación de servicios                                            | Adoptar mediante acto administrativo interno la tabla que regula los honorarios en los contratos de prestacion de servicios | Transparencia, idoneidad y igualdad en la vinculacion del personal mediante los contratos de prestacion de servicios | Adopcion acto administrativo de regulacion de los contratos de prestacion de servicios                                                           | Unidad | 1 | 9/09/2025 | 31/12/2025 | 16 | Se dio cumplimiento a la meta, Mediante Resolucion No 633 del 29 de diciembre de 2025, Por medio de la cual se adopta la tabla de honorarios para la contratacion de prestacion de servicios y de apoyo a la gestion que celebre el Instituto. | 100% |
| Auditoria financiera de gestion 014 | Deficiencias en las coberturas del sistema general de riesgos laborales en los contratos de prestación de servicios | Verificar detalladamente la cobertura de la ARL de las pólizas de garantia de los contratos que lo requieran                | Realizar correctamente las actas de inicio de los contratos de prestacion de servicios                               | Realizar 2 informes de seguimiento de las actas de inicio de los contratos de prestacion de servicios conforme a la fecha de cobertuta de la ARL | Unidad | 2 | 9/09/2025 | 31/12/2025 | 16 | Se realizaron los informes de seguimiento por parte de la Subdireccion juridica a las actas de inicio de los contratos de prestacion de servicps, conforme a la fecha de cobertura de ARL                                                      | 100% |
| Auditoria financiera de gestion 014 | Deficiencias en la aprobación de las coberturas de la póliza de garantía                                            | Verificar detalladamente la cobertura de la ARL de las pólizas de garantia de los contratos que lo requieran                | Asegurar la validez y suficiencia de pólizas de garantía evitando riesgos financieros y jurídicos                    | Verificar mediante un informe el cumplimiento en de las pólizas de garantía                                                                      | Unidad | 1 | 9/09/2025 | 31/12/2025 | 16 | La Subdireccion juridica mediante Memorando No 764 del 26 de noviembre de 2025, Informa que cada una de las pólizas fue revisada, validada y aprobada en atencion a los riesgos previsibles de la contratacion.                                | 100% |

|                                     |                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                  |        |   |           |            |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---|-----------|------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Auditoria financiera de gestion 014 | Deficiencias en supervisión contratos simultáneos irregularidades en planillas parafiscales contrato no 001 de 2024 | Verificar por parte del supervisor el correspondiente pago de los aportes a seguridad social e implementar dentro del informe de actividades mensual un parrafo de declaracion del contratista sobre pagos efectuados al Sistema de Seguridad Social Integral durante la ejecucion del contrato | Prevenir evasión de aportes al sistema de seguridad social y asegurar el cumplimiento conforme a lo estipulado en la normatividad vigente en lo referenten a la responsabilidad de los servidores publicos y contratistas | Realizar un informe correspondiente a la verificacion del debido pago de los aportes a seguridad social actualizacion del formato de informe de actividades incluyendo el parrafo de declaracion del contratista | Unidad | 2 | 9/09/2025 | 31/12/2025 | 16 | <p>Se dio cumplimiento a la meta, mediante la realizacion de los informes, asi mismo se reforzo con la rcular No 041 por la Subdirccion Juridica con asunto: PAGO SEGURIDAD SOCIAL POR PARTE DE CONTRATISTAS.</p> <p>Se realizo actualizacion del formato de informe de actividades, en el cual se incluyo el parrafo de declaracion del contratista.</p> | 100% |
| Auditoria financiera de gestion 014 | Deficiencias en supervisión contratos simultáneos irregularidades en lanillas parafiscales contrato no 04 de 2024   | Verificar por parte del supervisor el correspondiente pago de los aportes a seguridad social e implementar dentro del informe de actividades mensual un parrafo de declaracion del contratista sobre pagos efectuados al Sistema de Seguridad Social Integral durante la ejecucion del contrato | Prevenir evasión de aportes al sistema de seguridad social y asegurar el cumplimiento conforme a lo estipulado en la normatividad vigente en lo referenten a la responsabilidad de los servidores publicos y contratistas | Realizar un informe correspondiente a la verificacion del debido pago de los aportes a seguridad social actualizacion del formato de informe de actividades incluyendo el parrafo de declaracion del contratista | Unidad | 2 | 9/09/2025 | 31/12/2025 | 16 | <p>Se dio cumplimiento a la meta, mediante la realizacion de los informes, asi mismo se reforzo con la rcular No 063 por la Subdirccion Juridica con asunto: PAGO SEGURIDAD SOCIAL POR PARTE DE CONTRATISTAS.</p> <p>Se realizo actualizacion del formato de informe de actividades, en el cual se incluyo el parrafo de declaracion del contratista.</p> | 100% |