



Instituto Financiero para el Desarrollo de Norte de Santander

MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN

MPCE-CI-1-F3

PROCESO: CONTROL INTERNO

FECHA
12-12-23

VERSIÓN
3

SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Página 1 de 2

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACION INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

No.:12

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: PROCESO DE RECAUDOS IFINORTE.

FECHA DE PREPARACIÓN: 31 de mayo de 2.024.

DESTINATARIO: Dra. Dalgy Brigitte Flórez Acevedo-Subgerente Financiera y de Mercadeo.

OBJETIVO PLANEADO: Revisar los boletines de caja, puntos de recaudo de Ifinorte durante los meses de Enero a Abril de 2024.

ALCANCE REAL: Todos los conceptos de recaudo de los puntos de Ifinorte.

METODOLOGÍA EMPLEADA: Observación y análisis documental.

RESULTADOS

FORTALEZAS

DEBILIDADES

- Los boletines diarios de caja siguen una línea consecutiva
- Los dineros totales, producto del recaudo, son consignados o entregados en la misma fecha a la firma transportadora.
- El software cuenta con buenos niveles de seguridad y cualquier modificación que haga la Auxiliar de Caja, debe ser autorizada por la Tesorera.
- El Tesorero participa diariamente de la revisión de los boletines, actuando como segunda línea de defensa.
- La Tesorera de la entidad es una persona idónea y de experiencia para el desempeño de sus funciones.
- La relación de los recibos anulados, coincide con los espacios en blanco en los consecutivos.

- No se han foliado los expedientes que contienen los boletines de caja.

CONCLUSIONES

Analizados los boletines de caja correspondientes al primer cuatrimestre de 2024, se concluye que los valores recaudados son los estipulados en los informes, no existiendo ningún evento de relevancia sobre el manejo de los recursos, ya que lo recaudado diariamente, es consignado por la firma transportadora.

Los saltos presentados en los consecutivos, aparecen relacionados como recibos anulados.

Diariamente la Tesorera revisa y organiza los boletines como segunda línea de defensa.

Se debe foliar los expedientes que contienen los boletines para cumplir con las normas de Gestión Documental.



MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN

MPCE-CI-1-F3

PROCESO: CONTROL INTERNO

FECHA: 12-12-23
VERSIÓN: 3

SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Página 2 de 2

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

No.:12

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-INMEDIATAS:

*Foliar los expedientes que contienen los boletines de caja

2.-DE CORTO PLAZO:

3.-DE MEDIANO PLAZO:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Foliar los expedientes que contienen los boletines de caja	Tesorero General	Junio/24	Humanos-Tecnológicos			

ELABORADO POR: **HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO**-Jefe de Control Interno

FECHA: 31-05-24

REVISADO POR: **HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO**-Jefe de Control Interno.

FECHA: 31-05-24

APROBADO POR: **HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO**-Jefe de Control Interno

FECHA: 31-05-24