



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 EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE
CONTROL INTERNO**

No.:10

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

FECHA DE PREPARACIÓN: 30 de mayo de 2.025.

DESTINATARIO: Dra. Sandra Concepción Trillos Santaella-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 2025.

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

METODOLOGÍA EMPLEADA: Observación y análisis documental.

RESULTADOS

FORTALEZAS

DEBILIDADES

- Se examinaron los boletines de caja de los meses de enero a abril.
- Todos los servicios objeto de recaudo, son relacionados por separado.
- No se encontraron sobre saltos en la numeración de los recibos de caja.
- Los recibos anulados se relacionan por separado.
- 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.

- Los recaudos se han disminuido en forma considerable, se debe considerar la posibilidad de otros ítems de recaudo, por otros conceptos que maneje la Gobernación.

CONCLUSIONES

Del análisis realizado a los boletines de caja, correspondiente al primer cuatrimestre de 2025, se puede inferir que no existe ninguna alteración o hecho relevante, por lo tanto, los valores recaudados son los estipulados en los informes, no existiendo ningún evento adverso 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.

 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 2 de 2	

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	No.:10
---	---------------

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-INMEDIATAS:

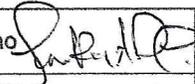
* Generar estrategias con entidades aliadas para manejar recaudo de otros servicios

2.-DE CORTO PLAZO:

3.-DE MEDIANO PLAZO:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Generar estrategias con entidades aliadas para manejar recaudo de otros servicios.	Gerencia General- Profesional de Mercadeo.	Junio/25	Humanos-Tecnológicos			

ELABORADO POR: SANDRA ADELA DURAN CARRILLO-Profesional de Control Interno		FECHA: 30-05-25
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno.		FECHA: 30-05-25
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno		FECHA: 30-05-25