



**MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN**

**MPCE-CI-1-F3**

**PROCESO: CONTROL INTERNO**

FECHA	VERSIÓN
12-12-22	3

**SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

Página 1 de 2

**INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

**No.:15**

**SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: EVALUACION ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL**

**FECHA DE PREPARACIÓN:** 27 de junio de 2025.

**DESTINATARIO:** Dr. Lee Johan Cáceres Cáceres-Subgerente Administrativo y Jurídico.

**OBJETIVO PLANEADO:** Evaluar la capacidad de la actual estructura organizacional de Ifinorte con miras a determinar el cumplimiento de la misión institucional.

**ALCANCE REAL:** Estructura organizacional actual.

**METODOLOGÍA EMPLEADA:** Observación y análisis documental.

**RESULTADOS**

**FORTALEZAS**

**DEBILIDADES**

- \* Se reforzó la planta de personal, mediante la creación de los cargos de Profesional Universitario Gestión Jurídica; Profesional Universitario de Mercadeo; Profesional Universitario de Talento Humano; Profesional Universitario Recuperación Cartera.
- \* La estructura organizacional está dispuesta en responsabilidades y tareas que permiten generar los flujos de comunicación.
- \* La entidad cuenta con una estructura funcional, con personal idóneo, para el ejercicio de sus cargos.
- \* La última actualización del Manual de Funciones, se realizó en diciembre de 2024 mediante acuerdos de Junta Directiva Nros. 010 y 011 del 30 diciembre de 2024.
- \* Se actualizó el Manual Especifico de Funciones y Competencias Labores Nro. 011 y 010 Planta de Personal.

- \* El organigrama en la página web, se encuentra actualizado con los nuevos cargos, pero no se definen las líneas de dependencias de la subgerencia de Estructuración de Proyectos y Área Financiera y de Mercadeo.
- \* Los cargos del Área Financiera dan a entender que dependen de la Subgerencia de Estructuración de Proyectos.
- \* No se ha actualizado la página Web con los últimos acuerdos sobre Manual de Funciones y Competencias Laborales y Planta de Personal.

**CONCLUSIONES**

La estructura organizacional mantiene su funcionalidad, con forma de responsabilidades y tareas. Se reforzó mediante la creación de 4 cargos de Profesionales Universitarios, en áreas que requerían personal de planta, mediante acuerdos de Junta Directiva Nros. 010 y 011 del 30 de diciembre de 2024.

Uno de los puntos que se deben tener en cuenta, es la actualización del organigrama, definiendo bien las líneas de



**MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN**

**MPCE-CI-1-F3**

**PROCESO: CONTROL INTERNO**

FECHA	VERSIÓN
12-12-22	3

**SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

Página 2 de 2

**INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

**No.:15**

mando y la subgerencia a la que dependen.  
 Por otra parte, publicar en la página Web, los acuerdos anteriormente mencionados.

**ACCIONES DE MEJORAMIENTO**

**1.-INMEDIATAS:**

- \*Actualizar el organigrama de la entidad, y publicarlo en página web.
- \*Publicar en página web los acuerdos 010 y 011 de Junta Directiva sobre Planta de Personal y Manual de Funciones y Competencias Laborales.

**2.-DE CORTO PLAZO:**

**3.-DE MEDIANO PLAZO:**

**PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO**

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LIMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Actualizar el organigrama de la entidad, y publicarlo en página web.	Subgerente Administrativo y Jurídico	Julio/25				
Publicar en página web los acuerdos 010 y 011 de Junta Directiva sobre Planta de Personal y Manual de Funciones y Competencias Laborales.	Subgerente Administrativo y Jurídico e Ing. De Sistemas	Julio/25				

ELABORADO POR: SANDRA ADELA DURAN CARRILLO- Profesional Apoyo a Control Interno		FECHA: 27-06-25
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno		FECHA: 27-06-25
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno		FECHA: 27-06-25