

 <p>Instituto Financiero para el Desarrollo de Norte de Santander</p>	<b>MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN</b>		<b>MCE-CI-1-F3</b>	
	<b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>		FECHA 12-12-22	VERSIÓN 3
	<b>SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>		Página 1 de 3	

<b>INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>No.: 17</b>
---	----------------

<b>SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: CONTROLES.</b>	
FECHA DE PREPARACIÓN: 27 de junio de 2025.	
DESTINATARIO: Dra. María Virginia Valencia-Profesional de RiesgosGerente General.	
OBJETIVO PLANEADO: Evaluar los controles de la entidad y el grado de mitigación del riesgo.	
ALCANCE REAL: Controles de todos los procesos.	
METODOLOGÍA EMPLEADA: Observación, entrevista y análisis documental.	
RESULTADOS	
FORTALEZAS	DEBILIDADES

<p>*Se optimizó el Mapa de Riesgos y se eliminaron los de muy bajo impacto.</p> <p>*Se evaluaron los controles, con el concurso de la Profesional de Riesgos.</p> <p>*Se reorganizaron los controles.</p> <p>*No se materializaron riesgos durante la vigencia.</p> <p>*La mayoría de riesgos y sus controles han tenido un manejo y desempeño normal.</p> <p>*A través de los comités de riesgos, se evalúan los mismos y se estructuran los nuevos.</p> <p>*No se han presentado afectaciones por cambios regulatorios.</p> <p>*Todos los bienes de la entidad están asegurados.</p> <p>*Se establecieron controles de seguridad para acceso a las instalaciones.</p> <p>*Se creó el Comité de seguimiento jurídico.</p> <p>Se amplió la planta de personal y se incluyeron dos profesionales de apoyo a la gestión e talento humano.</p> <p>*Existe buen ambiente laboral.</p> <p>Se cuenta con profesional del SGSST.</p> <p>*Se cumple con la normatividad de la contratación.</p> <p>*Se tienen establecidos controles para el giro de cheques y las solicitudes son comprobadas,</p> <p>*Se han mejorado las condiciones del archivo.</p> <p>*Se evalúan las PQRS en forma semestral.</p> <p>*El personal de Gestión Documental es idóneo.</p> <p>*Se mejoró la plataforma de radicación interna.</p> <p>*La Profesional de Riesgos, apoya los procesos de cartera.</p> <p>*Los procedimientos de cartera están documentados.</p>	<p>*No se han socializado ni apropiado los controles a cada líder de proceso.</p>
--	---



Instituto Financiero para el  
Desarrollo de Norte de Santander

**MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN**

**MCE-CI-1-F3**

**PROCESO: CONTROL INTERNO**

FECHA  
12-12-22

VERSIÓN  
3

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

Página 2 de 3

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

**No.: 17**

- \*Se realiza un seguimiento estricto a los abonos y pagos.
- \*Se cumple con la fecha de entrega de informes.
- \*Los estados financieros son revisados,, validados y certificados antes de su envío.
- \*Se cumple con el cronograma de presentación de informes.
- \*Se actualizaron los procedimientos.
- \*Se cumple con el Plan Anual de Auditoria.
- \*Se han mejorado los índices de liquidez.
- \*Los presupuestos están ajustados a las proyecciones.
- \*Se cuenta con Ing. de Sistemas que apoya los procesos.
- \*Se actualizó servidor.
- \*Se realizan las respectivas copias de seguridad.
- \*Se cuenta con personal para verificar todo el proceso de tesorería.
- \*Se realizan los comités de inversiones para una mejor colocación.
- \*Se realiza encuesta de satisfacción del cliente.
- \*Se realizan auditorias de calidad.

**CONCLUSIONES**

Se optimizó el Mapa de Riesgos, pasando de 108 riesgos a 43, por ende los controles, Se realizó una revisión cada uno de los involucrados en el proceso, no se encontró ningún hecho relevante de indicia de materialización de un riesgo. Para tener un mejor control, se sugiere, realizar socialización de los controles con cada líder del proceso, para que de manera cuatrimestral, ellos realicen la evaluación, como primera línea de defensa. Se recomienda elaborar un plan de mejoramiento.

**ACCIONES DE MEJORAMIENTO**

- 1.-INMEDIATAS:
- 2.-DE CORTO PLAZO:
  - \*Socializar los controles con cada líder de proceso.
  - \*Apropiar los controles en cada líder de proceso.
  - \*Instruir a cada líder para una revisión cuatrimestral de los controles.
- 3.-DE MEDIANO PLAZO:

**PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO**

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Socializar los controles con cada líder de proceso.	Profesional de Riesgos-Jefe de Control Interno.	Agosto/25	Humanos y tecnológicos.			
Apropiar los controles en cada líder de proceso	Profesional de Riesgos	Agosto/25	Humanos y tecnológicos			



Instituto Financiero para el  
Desarrollo de Norte de Santander

MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN

MCE-CI-1-F3

PROCESO: CONTROL INTERNO

FECHA  
12-12-22

VERSIÓN  
3

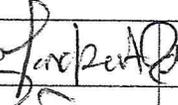
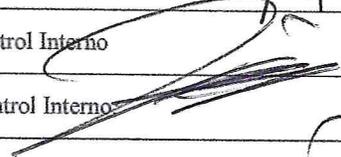
SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE  
CONTROL INTERNO

Página 3 de 3

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

No.: 17

Instruir a cada líder para una revisión cuatrimestral de los controles	Jefe de Control Interno	Agosto/25	Humanos y tecnológicos			
--	-------------------------	-----------	------------------------	--	--	--

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

