	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.:27

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

FECHA DE PREPARACIÓN: 30 de septiembre de 2025.

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 Mayo a Agosto de 2025.

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

METODOLOGÍA EMPLEADA: Observación y análisis documental.

RESULTADOS	
FORTALEZAS	DEBILIDADES

<ul style="list-style-type: none"> • Se examinaron los boletines de caja de los meses de mayo a agosto de 2025. • Todos los expedientes se encuentran debidamente foliados y organizados por ítems de recaudo. • La numeración de los recibos de caja se encuentra en forma consecutiva y no se observa ningún sobresalto u omisión en el sistema. • En cada boletín se encuentran relacionados los recibos anulados, su número y descripción de la anulación. • La relación de los recibos anulados, coincide con los espacios en blanco en los consecutivos. • Los dineros totales, producto del recaudo, son consignados diariamente y 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. 	
---	--

 <p>Instituto Financiero para el Desarrollo de Norte de Santander</p>	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.:27
---	---------------

CONCLUSIONES

Con excepción de la nota realizada, la cual debe aclararse o corregirse, se observa que en términos generales los boletines correspondientes al segundo cuatrimestre de 2025, periodo Mayo a Agosto de 2025, están diligenciados en forma correcta, cumpliendo con las normas de gestión documental, con la ayuda de los soportes por cada ítems de respaldo y soportados por un buen software, lo que permite plena confiabilidad de los mismos.
 Los saltos presentados en los consecutivos, aparecen relacionados como recibos anulados.
 Se recomienda cuando se trabaje sobre comprobantes en borrador, sino se utilizan, proceder a su anulación.
 Diariamente la Tesorera revisa y organiza los boletines como segunda línea de defensa.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

- 1.-INMEDIATAS.
- 2.-DE CORTO PLAZO:
- 3.-DE MEDIANO PLAZO:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	

ELABORADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno.	FECHA: 30-09-25
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno.	FECHA: 30-09-25
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno	FECHA: 30-09-25