

	MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN		MPCE-CI-1-F3	
	PROCESO: CONTROL INTERNO		FECHA 12-12-22	VERSIÓN 3
	SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Página 1 de 2	

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	No.:37
---	---------------

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: PROCESO DE RECAUDOS IFINORTE.
FECHA DE PREPARACIÓN: 30 de diciembre 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 septiembre a diciembre de 2025.
ALCANCE REAL: Todos los conceptos de recaudo de los puntos de Ifinorte.
METODOLOGÍA EMPLEADA: Observación y análisis documental.
RESULTADOS
FORTALEZAS
DEBILIDADES

• Los boletines se encuentran archivados, identificados y foliados en orden secuencial. • El informe está clasificado por ítems de recaudo. • El boletín diario de caja, consolida los recaudos recibidos en el punto de Hacienda Departamental. • Se observa la relación de los recibos anulados, así como su motivo. • Se cuenta con firma transportadora para el recaudo del dinero que se hace diariamente. • No se encontraron sobresaltos en la numeración consecutiva de los recibos. • Las modificaciones son autorizadas por la Tesorera de la entidad como primera línea de defensa. • La Tesorera de la entidad es una persona idónea y de experiencia para el desempeño de sus funciones. • El software presenta buen nivel de seguridad y confiabilidad.	
CONCLUSIONES	
Del análisis de los boletines diarios e caja, correspondientes al tercer cuatrimestre 2025, septiembre a diciembre, se puede inferir que no se encontró ningún hecho relevante. Los recaudos diarios, son consignados por el mismo monto de manera inmediata, no da lugar a ningún manejo del efectivo. Todos los expedientes se encuentran debidamente foliados y ordenados de manera secuencia, identificados por caja y periodo de recaudo. Los recibos anulados son relacionados de manera diaria.	

 Instituto Financiero para el Desarrollo de Norte de Santander	MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN		MPCE-CI-1-F3	
	PROCESO: CONTROL INTERNO		FECHA 12-12-22	VERSIÓN 3
	SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO		Página 2 de 2	

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	No.:37
---	---------------

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: 30-12-25
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno	FECHA: 30-12-25
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno	FECHA: 30-12-25