



Instituto Financiero para el
Desarrollo de Norte de Santander

MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN

MPE-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.:02

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: POSIBLES ACTOS DE CORRUPCIÓN ENERO A DICIEMBRE DE 2025.

FECHA DE PREPARACIÓN: 30 de enero de 2026.

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

OBJETIVO PLANEADO: Identificar Posibles actos de corrupción presentados durante el año 2025.

ALCANCE REAL: Actos de corrupción 2025.

METODOLOGÍA EMPLEADA: Observación y análisis documental, a través del seguimiento al archivo documental y denuncias recibidas.


RESULTADOS

FORTALEZAS

DEBILIDADES

- * A través de la página web de la entidad, se publican los asuntos de interés del Instituto.
- *Los organismos de control no iniciaron procesos con presunta incidencia fiscal o penal.
- *Los informes a los organismos de control fueron presentados en las fechas establecidas.
- *En la página web se implementó el link para la denuncia anónima.
- *Se desarrollaron las auditorias programadas y se elaboraron los planes de mejoramiento interno.
- *La entidad renovó la certificación de calidad y calificación de riesgo crediticio.
- *No se recibieron denuncias de la ciudadanía sobre posibles actos de corrupción.
- *Se cumplió con el cronograma de presentación de informes de la entidad, tanto a entidades como organismos de control.
- *Se actualizaron los riesgos y su incidencia o impacto,
- *Se realiza seguimiento continuo a la cartera morosa.
- *Se realizó seguimiento a la ejecución presupuestal.
- *Se elaboraron los informes de meritocracia.
- *El personal contratado cumplió con todos los términos de Sigep y Secop II.
- *Los procesos contractuales cumplen con la norma de gestión documental.
- *Las quejas recibidas se contestaron de manera oportuna.
- *Se publicó en página web la rendición de cuentas del año 2025.
- *Las auditorías realizadas, no revelaron hechos significativos de corrupción.

- *Realizar estudio sobre la participación en sociedades, para determinar las utilidades recibidas vs inversión.
- *Continuar con el seguimiento a los créditos otorgados a entidades que no corresponden a la región como Comfacasanare, Distrito Capital de Barranquilla.

	MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN		MPE-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.:02
---	---------------

*Se diseñaron planes de mejoramiento.

CONCLUSIONES

Al realizar el análisis de las diferentes pruebas sustantivas, la página web de la entidad, los informes de peticiones, quejas y reclamos, entre otros, se puede evidenciar que la entidad ha cumplido con los organismos de control y con los informes a las entidades del orden nacional, a través de los planes de mejoramiento s, tanto internos como externos se dio cumplimiento a los requerimientos.

No se evidencian denuncias sobre eventuales hechos de corrupción y se han atendido en forma oportuna las peticiones, quejas y reclamos.

Se recomienda realizar estudio sobre la participación en sociedades, para determinar las utilidades recibidas vs inversión y continuar con el seguimiento a los créditos otorgados a entidades que no corresponden a la región como Comfacasanare, Distrito Capital de Barranquilla.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

- 1.-INMEDIATAS:
- 2.-DE CORTO PLAZO:
- Informe de seguimiento a la participación de la entidad en las sociedades.
 - Seguimiento a los créditos otorgados a entidades fuera del ámbito regional.
- 3.-DE MEDIANO PLAZO:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Informe de seguimiento a la participación de la entidad en las sociedades.	Asesor de Control Interno	Mayo/25	Humanos y Tecnológicos			
Seguimiento a los créditos otorgados a entidades fuera del ámbito regional	Asesor de Control Interno	Mayo/255	Humanos y Tecnológicos			

ELABORADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO -Asesor de Control Interno	FECHA: 30-01-26
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO -Asesor de Control Interno	FECHA: 30-01-26
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO -Asesor de Control Interno.	FECHA: 30-01-26