INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

No.: 16

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: CONTROLES.

FECHA DE PREPARACIÓN: 30 de junio de 2026.

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
*Se ha cumplido con todos los informes a los organismos de control. *El proceso de administración de recursos cumple con todos los procesos documentados. *El proceso de cartera se encuentra documentado. *Los informes de cartera se reportan de manera bimestral. *Los tiempos para aprobación de los créditos se han reducido. *Los Manuales de Procedimientos se encuentran actualizados en un 80%. *Se cuenta con grandes avances en el proceso de gestión documental. *No se han presentado hechos que incidan en la administración financiera de la entidad, *Todos los procesos de talento humano se encuentran publicados en la página web. *El área de sistemas se desarrolla con normalidad. *No se materializaron riesgos durante la vigencia. *La mayoría de riesgos y sus controles han tenido una manejo y desempeño normal. *A través de los comités de riesgos, se evalúan los mismos y se estructuran los nuevos. *No se han presentado afectaciones por cambios regulatorios.	*No se ha elaborado Plan de Conservación de los archivos. *No se han asignado rubros para la actualización de las TRD. *Los controles de la parte jurídica que tienen que ver con control previo no son procedentes por ser contrarios a la normatividad. *No existe un plan para la valoración y actualización de las garantías. *Se debe ser más estricto con las actualizaciones diarias de los pagos por pse.

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO — No.: 16

CONCLUSIONES

Una vez analizados los controles establecidos para los 63 riesgos estructurados para la entidad, se observa, que los mismos deben ser revaluados e incluso en algunos casos eliminados, ya sea por contrariar normas legales o por disminución de su impacto. A través de la Oficina de Control Interno se deben dar las Instrucciones para lograr en los aspectos o falencias detectadas.

En términos generales con el concurso de los funcionarios se ha minimizado el impacto de los riesgos y por ende en los controles.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-INMEDIATAS:

2.-DE CORTO PLAZO:

*Elaborar Plan de Conseervación de Archivos.
*Presupuestar para la vigencia 2027 rubro para actualizar TRD.
*Eliminar los controles que contrarían la normatividad vigente.

3.-DE MEDIANO PLAZO:

*Revisión y actualización garantías.
*Poner al día los pagos por pse.

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Elaborar Plan de Conseervación de Archivos	Subgerencia Administrativa y Jurídica	Agosto-sep/26	Humanos y tecnológicos.			
Presupuestar para la vigencia 2027 rubro para actualizar TRD	Subgerencia Financiera y de Mercadeo.	Octubre/26	Humanos y tecnológicos			
Eliminar los controles que contrarían la normatividad vigente.	Asesor de Control Interno	Septiembre/26	Humanos y tecnológicos			
Poner al día los pagos por pse.	Subgerencia Financiera y de Mercadeo	Agosto-Septiembre/26	Humanos y tecnológicos			

ELABORADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Asesor de Control Interno	FECHA:30-06-26
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Asesor de Control Interno	FECHA: 30-06-26
APROBADO POR HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Asesor de Control Interno.	FECHA: 30-06-26