INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	No.: 08

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: EVALUACION Y SEGUIMIENTO AL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ETICA PUBLICA Y RIESGOS DE CORRUPCION.

FECHA DE PREPARACIÓN: 15 de mayo de 2026.

DESTINATARIO: Dra. Maira Alejandra Jurado Vera -Subgerente de Estructuración y Generación de Proyectos.

OBJETIVO PLANEADO: Programa de Transparencia y Ética Pública 2026 y Riesgos de Corrupción presentados durante el primer cuatrimestre de 2026.

ALCANCE REAL: Seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública 2026 y Riesgos de Corrupción presentados durante el primer cuatrimestre de 2026.

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

RESULTADOS

La Oficina de Control Interno conforme el Plan Anual de Auditorias y programación de actividades de la vigencia 2026 aprobado por el Comité Coordinador de Control Interno, realiza el seguimiento a las actividades programadas en el Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP) del primer cuatrimestre de la vigencia 2026. Mediante comunicación interna con radicado No. 20261100004213 del 21 de abril de 2026 dirigida a la subgerencia de estructuración y generación de proyectos, la Oficina de Control Interno solicitó la información respecto de las actividades realizadas de enero a abril por cada uno de los componentes del PTEP del presente año, observándose lo siguiente:

Componente 1. Prevención, gestión y administración de riesgos de lavado de activos, financiación del terrorismo y proliferación de armas y riesgos de corrupción.

Componente 1: Prevención, gestión y administración de riesgos de lavado de activos, financiación del terrorismo y proliferación de armas y riesgos de corrupción.				
Subcomponente/ Procesos	**Actividades**	**Meta o Producto**	**Responsable**	**Fecha Programada**
1. Política de Administración de Riesgos	Divulgar la política de Administración de Riesgos de la Entidad	Realizar dos (2) actividades de apropiación de la política de Administración de Riesgos de la Entidad	Profesional de Riesgos y Líderes de Procesos	30/04/2026
				30/09/2026
	Comunicar el Programa de transparencia y ética pública 2026.	Una (1) jornada de socialización con los Líderes de Proceso	Subgerente de Estructuración y Generación de Proyectos	27/02/2026
2. Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción, lavado de activos y financiación del terrorismo	Elaborar el Mapa de Riesgos de Corrupción y lavado de activos y financiación del terrorismo	Mapa de Riesgos de Corrupción	Profesional de Riesgos y Líderes de Procesos	31/01/2026
3. Consulta y divulgación	Publicación del Mapa de Riesgos de Corrupción y lavado de activos y financiación del terrorismo.	Publicar en la página web institucional el mapa de riesgos	Subgerencia Administrativa y Jurídica	15/02/2026
	Publicación del Programa de transparencia y ética pública	Promocionar y Divulgar el programa de transparencia y ética pública	Subgerencia Administrativa y Jurídica	31/01/2026

4. Monitoreo y Revisión	Monitoreo mapa de riesgos de corrupción y lavado de activos y financiación del terrorismo	Mapa de Riesgos Revisado	Profesional de Riesgos y líderes de dependencias Subgerente de Estructuración y Generación de Proyectos	30/04/2026 30/08/2026 30/12/2026
5. Seguimiento	Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción	Informe de seguimiento	Control Interno	15/05/2026 15/09/2026 30/12/2026

Se observa que para el primer cuatrimestre de la presente vigencia se tenía programadas seis actividades a desarrollar para el componente de administración de riesgos, de las cuales se obtuvo la siguiente información:

- Divulgar la política de Administración de Riesgos de la Entidad
- Comunicar el Programa de transparencia y ética pública 2026
- Elaborar el Mapa de Riesgos de Corrupción y lavado de activos y financiación del terrorismo
- Publicación del Mapa de Riesgos de Corrupción y lavado de activos y financiación del terrorismo
- Publicación del Programa de transparencia y ética pública
- Monitoreo mapa de riesgos de corrupción y lavado de activos y financiación del terrorismo

Con relación a las actividades programadas se observa que IFINORTE cuenta con los manuales de administración del riesgo de crédito, liquidez, de mercado y operativo como lineamientos para el desarrollo de sus procedimientos, sin embargo, se hace necesario articular los manuales ya establecidos con la política para la gestión integral del riesgo integrando las nuevas disposiciones dadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública en su Guía para la Gestión Integral del Riesgo en entidades Públicas versión 07 2025. No se observaron evidencias de la política de riesgos divulgada en la presente vigencia.

El programa de Transparencia y ética pública 2026 se encuentra publicado en la página web institucional mediante el siguiente link: https://ifinorte.gov.co/plan-de-accion-del-plan-anticorrupcion-y-de-atencion-al-ciudadano/ y el mapa de riesgos en el siguiente link: https://ifinorte.gov.co/mapa-de-riesgos-de-corrupcion-ifinorte/

Componente 2. Racionalización de Trámites

Conforme el anterior seguimiento a este componente se observó que se asistió a la capacitación de asesoría en la Oficina de Planeación de la Gobernación de Norte de Santander para inclusión de nuevas OPAS. La entidad no es responsable de trámites, por ende, no es responsable de racionalización de trámites.

Componente 2: Racionalización de Trámites				
Subcomponente / Procesos	Actividades	Meta o Producto	Responsable	Fecha Programada
1. Identificación de Trámites	Identificar y Establecer el 100% de trámites y OPAS de la Entidad.	Inventario de trámites y OPAS para ingresar al aplicativo SUIT	Subgerencia Administrativa y Jurídica y Líderes de Procesos Misionales	30/06/2026
	Realizar el registro de Trámites y OPAS identificados en el SUIT.	Realizar el registro del 100% de los trámites OPAS identificados en el SUIT	Subgerencia Administrativo y Jurídica	30/06/2026
2. Priorización de Trámites	Priorizar los trámites a racionalizar, teniendo en cuenta los Directrices del DAFP.	Trámites priorizados	Subgerencia Administrativa y Jurídica	30/07/2026
	Capacitación sobre formas de racionalización en el SUIT	Capacitación a servidorares designados.	Subgerencia Administrativa y Jurídica	30/09/2026
	Construcción de la Estrategia de Racionalización de Trámites	Elaborar la matriz por cada uno de los trámites, procesos o procedimientos objeto de racionalización.	Subgerencia Administrativa y Jurídica	30/06/2026
3. Racionalización de Trámites	Racionalizar los trámites aprobados en el SUIT	Avanzar en la racionalización de los trámites priorizados por la Entidad	Subgerencia Administrativo y Jurídica	30/12/2026

Componente 3. Rendición de Cuentas Institucionales

Se observa que para el primer cuatrimestre de la presente vigencia se tenía programada una actividad a desarrollar para el componente de rendición de cuentas, *"Elaboración y Publicación de informes de cumplimiento del Plan Indicativo y Plan de Acción de la Entidad"* de la cual se observó que se realizó la publicación del plan de acción de la vigencia 2026 en la página web institucional a través del siguiente link: https://ifinorte.gov.co/plan-de-accion-planes-estrategicos-institucionales/ .

Componente 3: Rendición de Cuentas Institucionales				
Subcomponente / Procesos	Actividades	Meta o Producto	Responsable	Fecha Programada
1. Información de Calidad y en lenguaje comprensible	Elaboración y Publicación de informes de cumplimiento del Plan Indicativo y Plan de Acción de la Entidad.	Tres (3) informes publicados.	Control Interno Subgerencia de proyectos	30/04/2026 31/08/2026 30/12/2026
	Divulgación de información a través de las Redes Sociales	100% publicaciones realizadas a través de las redes sociales	Mercadeo	30/12/2026

Componente 4. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano y canales de denuncia.

Se observa que para el primer cuatrimestre de la presente vigencia se tenía programadas dos actividades a desarrollar para el componente de atención al ciudadano y canales de denuncia, de las cuales se obtuvo la siguiente información:

Componente 4: Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano y canales de denuncia.				
Subcomponente / Procesos	Actividades	Meta o Producto	Responsable	Fecha Programada
1. Estructura administrativa y Direccionamiento estratégico	Adecuación y revisión de los procedimientos, manuales o protocolos de atención al ciudadano	Revisar el 100% de los procedimientos, manuales o protocolos establecidos para la atención al ciudadano	Subgerencia Administrativa y Jurídica	30/12/2026
2. Fortalecimiento de los canales de atención	Mejorar los canales digitales de atención al ciudadano	100% publicaciones realizadas a través de las redes sociales	Subgerencia Administrativa y Jurídica	30/12/2026
	Promocionar, convocar e incentivar a nuestros clientes, usuarios y comunidad en general sobre la importancia de la participación en la Rendición de Cuentas a través de la página web institucional	Publicación página web institucional	Subgerencia Administrativa y Jurídica	30/12/2026
	Realizar actividad Pública de Rendición de cuentas	Una (1) actividad pública de Rendición de cuentas	Gerencia General	30/12/2026
3. Talento Humano	Incluir dentro de la concertación de objetivos y metas de la evaluación de desempeño a servidores públicos	Evaluación de desempeño a servidores Públicos en torno a la atención al ciudadano	Subgerencia Administrativa y Jurídica	28/02/2026
4. Normativo y procedimental	Realizar inducción a los funcionarios encargados de tramitar las PQRSDF.	Una (1) Jornada de trabajo en donde se especifiquen los deberes y derechos de los usuarios, clientes y funcionarios respecto al trámite oportuno de las PQRSD	Subgerencia Administrativa y Jurídica Area de Archivo y Correspondencia	30/03/2026

- Incluir dentro de la concertación de objetivos y metas de la evaluación de desempeño a servidores públicos
- Realizar inducción a los funcionarios encargados de tramitar las PQRSDF.

Con relación a las actividades programadas se observa que IFINORTE, cuenta con la implementación de la plataforma EDL para la evaluación y concertación de compromisos para cada uno de los servidores públicos de la planta de personal y la realiza en los términos de la normativa vigente. Así mismo, se observa que se realizó jornada de inducción a la atención de PQRSDF.

Componente 5. Transparencia, Estado Abierto, Acceso a la Información Pública y Cultura de Legalidad

Se observa que para el primer cuatrimestre de la presente vigencia se tenía programada una actividad a desarrollar para el componente de transparencia, estado abierto, acceso a la información pública y cultura de legalidad: Publicar en la Página web institucional los planes establecidos en el Decreto 612 de 2018, la cual se dio cumplimiento a través del siguiente link: https://ifinorte.gov.co/transparencias-y-acceso-a-lainformacion-publica/

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO — No.: 08

Componente 5. Transparencia, Estado abierto, acceso a la información pública y cultura de legalidad.				
Subcomponente/ Procesos	Actividades	Meta o Producto	Responsable	Fecha Programada
1. Lineamientos de la transparencia Activa	Cargar la hoja de vida (SIGEP) de los contratistas en el expediente contractual del SECOP II.	Publicación del 100% de las hojas de vida de los contratistas de prestación de servicios, en el SIGEP y SECOP II	Subgerencia Administrativa y Jurídica. Área de sistemas y comunicaciones.	30/06/2026
				30/12/2026
	Publicar en la Página web institucional los planes establecidos en el Decreto 612 de 2018	Publicación de los planes institucionales en la página web institucional.	Subgerencia Administrativa y Jurídica	31/01/2026
2. Lineamientos de la transparencia pasiva	Inventario de las solicitudes de información pública	Informe semestral de las solicitudes de información pública realizada por los usuarios y grupos de valor.	Subgerencia Administrativa y Jurídica. Área de Archivo y Correspondencia.	30/07/2026
				30/12/2026

FORTALEZAS	DEBILIDADES
*Se elaboró el Programa de Transparencia y Ética Pública, así como el Mapa de Riesgos de Corrupción para la vigencia 2026 y se publicó en la página Web. *Desde la Subgerencia Estructuración y Generación de proyectos se realizó el monitoreo al Programa de Transparencia y ética pública a corte 30 de abril de 2026. *Se realizó la evaluación de desempeño laboral a los funcionarios de carrera. A través de la plataforma: EDL https://edl.cnsc.gov.co/#/login. *Desde Control Interno se realiza el seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública de manera cuatrimestral.	* Se hace necesario articular los manuales ya establecidos con la política para la gestión integral del riesgo y actualizar el mapa de riesgo institucional integrando las nuevas disposiciones dadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública en su Guía para la Gestión Integral del Riesgo en entidades Públicas versión 07 2025.

CONCLUSIONES

De la evaluación del Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP) y Riesgos de Corrupción, se puede inferir que se realizó el monitoreo a corte 30 de abril 2026 por parte de la subgerencia estructuración y generación de proyectos, dando cumplimiento a las actividades programadas para el primer cuatrimestre de la presente vigencia.

Por otra parte, se hace necesario fortalecer las acciones para el cumplimiento de la gestión de los riesgos y controles y así mismo actualizar conforme los lineamientos de la Función Pública con el fin de prevenir la materialización de los riesgos que puedan generar un impacto económico y/o reputacional en IFINORTE, identificando acciones de mejora oportunas y eficientes.

Finalmente, se recomienda mantener actualizado el Programa de Transparencia y Ética Pública de la vigencia 2026, bajo los lineamientos dados por el Departamento Administrativo de la Función Pública y la secretaría de transparencia de la Presidencia de la República, así mismo que las actividades programadas se realicen en los tiempos planeados y

se conserve las evidencias que las soporten.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-INMEDIATAS: Actualizar la política para la gestión integral del riesgo y mapa de riesgo institucional.

2.-DE MEDIANO PLAZO: Ninguna.

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Actualizar la política para la gestión integral del riesgo y mapa de riesgo institucional.	Subgerencia generación y estructuración de proyectos. Profesional Especializado de Riesgos.	31/08/2026	Humanos – Tecnológicos			

ELABORADO POR: SANDRA ADELA DURAN CARRILLO – Contratista de Control Interno	FECHA: 15-05-26
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO – Asesor de Control Interno	FECHA: 15-05-26
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO – Asesor de Control Interno	FECHA: 15-05-26