

	<b>MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN</b>		<b>MPV-02-01-3</b>	
	<b>PROCESO: CONTROL INTERNO</b>		FECHA 12-08-08	VERSIÓN 1
	<b>SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>		Página 1 de 2	

<b>INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>No.:10</b>
---	---------------

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

**FECHA DE PREPARACIÓN:** 30 de Marzo de 2016.

**DESTINATARIO:** Dr. Álvaro Ureña Gómez.

**OBJETIVO PLANEADO:** Revisar las actividades de los puntos de recaudo de Ifinorte durante los meses de enero y febrero de 2016.

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

**METODOLOGÍA EMPLEADA:** Observación y análisis documental.

**RESULTADOS**

**FORTALEZAS**

**DEBILIDADES**

- \* Los boletines de recaudo cumplen con el programa de Gestión Documental.
- \* Las estampillas anuladas, se anexan a los soportes diarios del boletín de caja.
- \* Todas las transferencias están soportadas en los respectivos documentos.
- \* Se cuenta con personal idóneo en los puntos de recaudo.
- \* Las correcciones se realizan con notas débito o crédito según el caso.
- \* Las cajas o recaudos se manejan por separado y se consolidan en el boletín diario de caja.
- \* Los puntos de recaudo cuentan con servicio de transportadora

- \* Algunos boletines de caja no cuentan con todos sus soportes. (ej. Caja Ifinorte 25-02-16)
- \* No se hacen relaciones de los usuarios de la consulta a la Cifin, por parte de la cajera
- \* En el boletín diario de caja Ifinorte del día 29-02-16 , existe diferencia entre el valor reportado por \$113.602.985 y el valor consignado \$ 113.603.785
- \* En el boletín diario de caja Ifinorte del día 18-02-16 , existe diferencia entre el valor reportado por \$ 8.481.000 y el valor consignado \$ 8.486.000
- \* En el boletín diario de caja Cámara de Comercio avenida cero del día 19-02-16, existe diferencia entre el valor reportado por \$ 2.626.000 y el valor consignado \$2.626.600.

**CONCLUSIONES**

Revisada la información correspondiente al recaudo por todos los conceptos y en todos los puntos de la entidad, correspondientes al bimestre de enero y febrero de 2016, se puede inferir que no se detectaron diferencias relevantes, sino pequeñas diferencias que se relacionan en las debilidades del presente informe entre los valores reportados y los valores consignados.



Instituto Financiero para el  
Desarrollo de Norte de Santander

**MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN**

**MPV-02-01-3**

**PROCESO: CONTROL INTERNO**

FECHA  
12-08-08

VERSIÓN  
1

**SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

Página 2 de 2

**INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

**No.:10**

**ACCIONES DE MEJORAMIENTO**

**1.-INMEDIATAS:**

\*Corrección de diferencias en los valores reportados.

\*Instrucción para relacionar los recibos de consignación por consulta a la cifin.

**2.-DE CORTO PLAZO:**

**3.-DE MEDIANO PLAZO:**

**PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO**

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Corrección de diferencias en los valores reportados.	Tesorería	Abril/2016	Humanos y físicos.			
Instrucción para relacionar los recibos de consignación por consulta a la cifin.	Claudia Lorena Díaz	Abril/ 2016				

ELABORADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Asesor de Control Interno

FECHA: 30-03-16

REVISADO POR: ALVARO UREÑA GOMEZ-Subgerente Financiero y de Mercadeo.

FECHA: 30-03-16

APROBADO POR: ALVARO UREÑA GOMEZ-Subgerente Financiero y de Mercadeo.

FECHA: 30-03-16