

A vertical bar on the left side of the page, transitioning from yellow at the top to red at the bottom.

Resultados Auditorías Presupuesto / Ejecución

Vigencia 2018

En cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 “de Transparencia y de Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional” la Contraloría interna de Bancóldex informa que, como resultado de evaluaciones externas, en la Auditoría Integral realizada por la Contraloría General de la República en 2018 sobre la vigencia 2017 este órgano de control emitió una opinión sin salvedades sobre los Estados Financieros del Banco, calificó como **eficiente** el Sistema de Control Interno financiero con calificación de **1.34**, dado que se evidenció el diseño de controles y la efectividad de los mismos en el proceso financiero, y **feneció la Cuenta** de Bancóldex por la vigencia fiscal del año 2017.

La Contraloría General de la República evaluó igualmente los componentes de control interno financiero y la ejecución del presupuesto, observando un cumplimiento satisfactorio en los controles que mitigan los riesgos relevantes. La opinión sobre la ejecución del presupuesto de Bancóldex en la vigencia del 2017 concluyó que la programación y ejecución del presupuesto de la vigencia auditada cumplió con la normatividad presupuestal, por lo cual se considera razonable.

Respecto de evaluaciones internas, es de mencionar que la gestión presupuestal está organizada como un proceso que cuenta con etapas de pre- planeación, consulta de la estrategia, planes de acción, metas corporativas, y metas de negocio. Al alinearse con los planes de acción, no sólo se obtiene una herramienta de autogestión y autocontrol organizada por centros de responsabilidad, sino que desde su elaboración es posible depurar las solicitudes o necesidades para el giro normal del negocio, así como para iniciativas de proyectos. El presupuesto es el resultado de aprobaciones formales en el órgano colegiado de la Administración que para el efecto sesiona en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, y finalmente es presentado a su instancia máxima de aprobación en la Junta Directiva.

El trabajo específico de auditoría al proceso planeación y gestión presupuestal ejecutado en 2018, arrojó un resultado adecuado en los aspectos de gobierno y en las etapas de planeación y seguimiento a la ejecución presupuestal. Las desviaciones en el cumplimiento de los controles evaluados generan un riesgo leve en el cumplimiento del objetivo del proceso, y los compromisos de mejoramiento derivados de este trabajo se encuentran en ejecución.

Como resultado de la revisión de la Gestión del Programa de Inversión Banca de las Oportunidades, durante 2018 en cuanto a lo adecuado de la definición, aprobación y monitoreo de su Plan Estratégico, indicadores de gestión, alineación de programas con las estrategias y la gestión financiera, se observó un cumplimiento **satisfactorio**.

CLAUDIA LILIANA MEJIA CUBILLOS

Contralora
Bancóldex