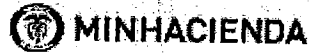


Sistema CHIP



Reporte de Resultados

Entidad: AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA
 Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE
 Formulario: CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

Ambito: GENERAL C.I.C.
 Periodo: 12/01/2014

Nivel...

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1	.....EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE					
1.1	.....1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO					4.99
1.2	.....1.1.1 IDENTIFICACIÓN				4.97	
				5.00		
1.3	.....1. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DEL PROCESO CONTABLE QUE DEBEN SUMINISTRARSE A LAS DEMÁS ÁREAS DE LA ENTIDAD Y A LOS USUARIOS EXTERNOS?	5	PRODUCTOS A USUARIOS EXTERNOS: BALANCES, ESTADOS DE ACTIVIDAD FINANCIERA, DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO, INFORMES A LA C.G.R., INFORMES PRESUPUESTALES, DE NOMINA. PRODUCTOS A USUARIOS INTERNOS. NOMINA			
1.4	.....2. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS QUE SE CONSTITUYEN EN INSUMOS DEL PROCESO CONTABLE?	5	PRODUCTOS TALES COMO: INFORME DE ACTIVOS FIJOS, NOMINA, RELACION DE CUENTAS POR COBRAR, RELACION DE PAGOS DE TERCEROS Y DEMAS IDENTIFICADOS EN EL MANUAL TECNICO DE CALIDAD PARA EL PROCESO RF-231-P16			
1.5	.....3. SE TIENEN IDENTIFICADOS EN LA ENTIDAD LOS PROCESOS QUE GENERAN TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES Y QUE POR LO TANTO SE CONSTITUYEN EN PROVEEDORES DE INFORMACIÓN DEL PROCESO CONTABLE?	5	LOS 10 PROCESOS IDENTIFICADOS EN EL SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD EN LA ENTIDAD, QUE GENERAN INSUMOS PARA EL PROCESO CONTABLE.			

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1.6	.....4. EXISTE UNA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DEL ENTE PÚBLICO, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL ÁREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE?	5	DOCUMENTOS FUENTES Y/O SOPORTES: MANUALES SIIF NACION II Y MANUAL DE RECURSOS FINANCIEROS			
1.7	.....5. SE CUMPLE LA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DEL ENTE PÚBLICO, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL ÁREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE?	5	POLITICAS Y CONTROLES REGULADOS EN EL MANUAL DEL USUARIO SIIF NACION Y EN EL MANUAL DE GESTION DE RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS			
1.8	.....6. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE MEDICIÓN MONETARIA?	5	APLICAN EN SU MAYORIA CON EXCEPCION DEL ASPECTO AMBIENTAL			
1.9	.....7. LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES SE ENCUENTRAN SOPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.10	.....8. SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES EN EL DOCUMENTO FUENTE O SOPORTE?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.11	.....9. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE LAS NORMAS QUE RIGEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA?	5	TALENTO HUMANO ALTAMENTE CALIFICADO			
1.12	.....10. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA APLICABLE PARA LA ENTIDAD?	5	TALENTO HUMANO ALTAMENTE CALIFICADO			
1.13	.....11. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SIDO OBJETO DE IDENTIFICACIÓN ESTÁN SOPORTADOS EN DOCUMENTOS IDÓNEOS Y DE CONFORMIDAD CON LA NATURALEZA DE LOS MISMOS?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.14	.....12. LOS DOCUMENTOS FUENTE QUE RESPALDAN LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES CONTIENEN LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA REALIZAR SU ADECUADA IDENTIFICACIÓN?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.15	.....13. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SIDO OBJETO DE IDENTIFICACIÓN FUERON INTERPRETADOS DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			

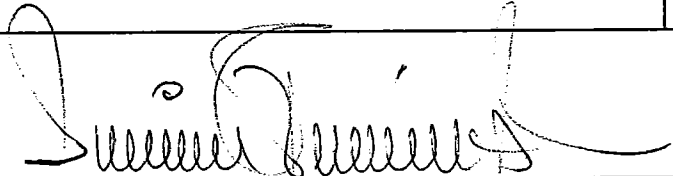
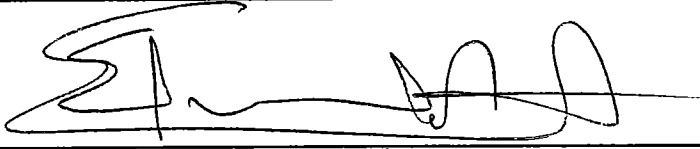
CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1.42	.....35. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	5	INFORMES FINANCIEROS Y LIBROS DE CONTABILIDAD			
1.43	.....36. SE EFECTÚA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN NECESARIOS PARA UN ADECUADO FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCESAR LA INFORMACIÓN?	5	MESA DE AYUDA SIF NACION, ACTUALIZACION DE LAS MATRICES DE CONSOLIDACION			
1.44	.....37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL, Y A LOS DEMÁS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	MEMORANDOS INTERNOS, COMUNICACIONES EXTERNAS A LOS TERCEROS INTERESADOS Y TRANSMISION DE INFORMACIÓN A TRAVES DEL APLICATIVO SIRECI DE LA CGR.			
1.45	.....38.LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES E INFORMES FINANCIEROS			
1.46	.....39. EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES REVELA EN FORMA SUFICIENTE LA INFORMACIÓN DE TIPO CUALITATIVO Y CUANTITATIVO FÍSICO QUE CORRESPONDE?	5	NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES E INFORMES FINANCIEROS			
1.47	.....40. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Y LOS SALDOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES?	5	NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES E INFORMES FINANCIEROS			
1.48	.....1.2.2 ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN			5.00		
1.49	.....41. SE PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, Y A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL?	5	MEMORANDOS INTERNOS, COMUNICACIONES EXTERNAS A LOS TERCEROS INTERESADOS Y TRANSMISION DE INFORMACIÓN A TRAVES DEL APLICATIVO SIRECI DE LA CGR.			
1.50	.....42.SE PUBLICA MENSUALMENTE EN LUGAR VISIBLE Y DE FÁCIL ACCESO A LA COMUNIDAD EL BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL?	5	PUBLIACIONES ANUALES Y DE PERÍODOS INTERMEDIOS, CARTELERAS Y PAGINA WEB DE LA ENTIDAD.			
1.51	.....43.SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DE LA ENTIDAD?	5	MANEJO DE CUATRO INDICADORES: ELECUCION DEL PRESUPUESTO, PAC, PLAN DE COMPRAS Y MANEJO DE INVENTARIOS. TABLERO DE CONTROL.			
1.52	.....44.LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS RESPECTIVOS ANÁLISIS E INTERPRETACIONES QUE FACILITAN SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	5	NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES E INFORMES FINANCIEROS E INFORMES FINANCIEROS.			

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1.53	.....45.LA INFORMACIÓN CONTABLE ES UTILIZADA PARA CUMPLIR PROPÓSITOS DE GESTIÓN?	5	EJECUCIONES PRESUPUESTALES, EJECUCIONES DE PAC.			
1.54	.....46. SE ASEGURA LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGÉNEAS A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	CIFRAS OFICIALES GENERADAS POR EL SIIF NACION II.			
1.55	.....1.3 OTROS ELEMENTOS DE CONTROL				5.00	
1.56	.....1.3.1 ACCIONES IMPLEMENTADAS			5.00		
1.57	.....47. SE IDENTIFICAN, ANALIZAN Y SE LE DA TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE?	5	MAPA DE RIESGOS DEL PROCESO DE RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS			
1.58	.....48. EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA GESTIONAR LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	5	COMITE DE SOSTENIBILIDAD DE LA INFORMACION CONTABLE PUBLICA			
1.59	.....49. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	5	GRUPO DE TRABAJO DIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS CON PERIODICIDAD SEMANAL			
1.60	.....50. SE HAN ESTABLECIDO CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD PARA LA EJECUCIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	5	MANUAL DEL PROCESO DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS.			
1.61	.....51. LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS QUE SE APLICAN INTERNAMENTE SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE DOCUMENTADAS?	5	MANUAL DEL PROCESO DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS.			
1.62	.....52. LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEB	5	MANUALES Y PROCEDIMIENTOS DEL PROCESO DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS ULTIMA VERSION 7.0			
1.63	.....53. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN A TRAVÉS DE LA ENTIDAD Y SU RESPECTIVO EFECTO EN EL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD?	5	MANUAL DEL PROCESO DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS.			
1.64	.....54. SE HA IMPLEMENTADO Y EJECUTA UNA POLÍTICA DE DEPURACIÓN CONTABLE PERMANENTE Y DE SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	5	COMITE DE SOSTENIBILIDAD DE LA INFORMACION CONTABLE PUBLICA			
1.65	.....55. LOS BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE INDIVIDUALIZADOS EN LA CONTABILIDAD, BIEN SEA POR EL ÁREA CONTABLE O EN BASES DE DATOS ADMINISTRADAS POR OTRAS DEPENDENCIAS?	5	LOS BIENES SE ENCUENTRAN INDIVIDUALIZADOS EN EL PROGRAMA ALTERNO SYSMAN EL CUAL MANEJA A NIVEL DE AUXILIARES LOS VALORES QUE SOPORTAN LA INFORMACION CONTABLE REGISTRADA EN EL SIIF NACION II Y LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES SE REGISTRAN DIRECTAMENTE EN EL SIIF II.			

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1.16	.....1.1.2. CLASIFICACIÓN			5.00		
1.17	.....14. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES LLEVADOS A CABO EN LOS PROCESOS PROVEEDORES DE LA ENTIDAD HAN SIDO INCLUIDOS EN EL PROCESO CONTABLE?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.18	.....15. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE CLASIFICACIÓN EN EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.19	.....16. SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.20	.....17. LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES CORRESPONDE A UNA CORRECTA INTERPRETACIÓN TANTO DEL MARCO CONCEPTUAL COMO DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.21	.....18. EL EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS UTILIZADO PARA LA CLASIFICACIÓN DE LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES, CORRESPONDE A LA ÚLTIMA VERSIÓN PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN?	5	CARGADO EN EL SIIF NACION.			
1.22	.....19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS ?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.23	.....20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA ESTABLECER LOS VALORES OBJETO DE CLASIFICACIÓN, REGISTRO Y CONTROL DEL EFECTIVO?	5	CONCILIACIONES BANCARIAS MENSUALES			
1.24	.....21. SE EJECUTAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS?	5	COMUNICACIONES EXTERNAS Y CORREOS ELECTRÓNICOS A LAS ENTIDADES CON LAS QUE SE TIENEN OPERACIONES RECÍPROCAS			
1.25	.....1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES			4.91		
1.26	.....22. SE REALIZAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES Y CRUCES DE SALDOS ENTRE LAS ÁREAS DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD, TESORERÍA, Y DEMÁS ÁREAS Y/O PROCESOS DE LA ENTIDAD?	5	INFORME ELABORADO POR EL SIIF NACION II			
1.27	.....23. SE REALIZAN PERIODICAMENTE TOMAS FÍSICAS DE BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES Y SE CONFRONTA CON LOS REGISTROS CONTABLES PARA HACER LOS AJUSTES PERTINENTES?	5	SE REALIZAN DOS TOMAS FÍSICAS DE INVENTARIOE EN EL AÑO, AJUSTE MENSUALMENTE CON EL COMPROBANTE DE DEPRECIACION.			

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1.28	.....24.LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REGISTRADAS?	5	LIBROS OFICIALES			
1.29	.....25.SE HACEN VERIFICACIONES PERIODICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS CONTABLES SE HAN EFECTUADO EN FORMA ADECUADA Y POR LOS VALORES CORRECTOS?	5	VERIFICACIONES MENSUALES DE SALDOS			
1.30	.....26. SE EFECTÚAN LOS REGISTROS CONTABLES EN FORMA CRONOLÓGICA Y GUARDANDO EL CONSECUTIVO DE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REALIZADAS, CUANDO A ESTE ÚLTIMO HAYA LUGAR?	4	LIBROS AUXILIARES			
1.31	.....27. SE GENERAN LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER VERIFICACIONES DE COMPLETITUD DE REGISTROS?	5	LOS LISTADOS SE GENERAN A TRAVES DEL APLICATIVO SIIF NACION II			
1.32	.....28. SE CONOCE Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES EXISTENTES ENTRE ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL Y EMPRESAS PÚBLICAS?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.33	.....29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE INTEGRADO DE INFORMACIÓN Y ESTE FUNCIONA ADECUADAMENTE?	5	PROGRAMA SUMINISTRADO Y ADMINISTRADO POR EL MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO LLAMADO SIIF NACION II			
1.34	.....30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, PROVISIÓN, AMORTIZACIÓN, VALORIZACIÓN, Y AGOTAMIENTO, SEGÚN APLIQUE?	5	SOFTWARE ADMINISTRATIVO COMPLEMENTARIO SYSMAN			
1.35	.....31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS SOPORTES IDONEOS?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.36	..... 32. PARA EL REGISTRO DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.37	..... 33 LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	COMPROBANTES CONTABLES SIIF NACION II			
1.39	.....1.2 ETAPA DE REVELACIÓN				5.00	
1.40	.....1.2.1 ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES			5.00		
1.41	.....34. SE ELABORAN Y DILIGENCIAN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	LIBROS DE CONTABILIDAD			

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
1.66	.....56. LOS COSTOS HISTÓRICOS REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD SON ACTUALIZADOS PERMANENTEMENTE DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?		5 REALIZACION DE AJUSTES PRODUCTO DE LA APLICACION DE LAS DIRECTRICES IMPARTIDAS POR LA C.G.N. PARA TAL FIN CIRCULAR EXTERNA 045 AVALUOS A BIENES INMUEBLES			
1.67	.....57 SE CUENTA CON UN ÁREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA DE CONFORMIDAD CON LA COMPLEJIDAD, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD?		5 PLANTA DE PERSONAL DE LA A.G.R.			
1.68	.....58. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE CUMPLEN CON LOS REQUERIMIENTOS TÉCNICOS SEÑALADOS POR LA ENTIDAD DE ACUERDO CON LA RESPONSABILIDAD QUE DEMANDA EL EJERCICIO DE LA PROFESIÓN CONTABLE EN EL SECTOR PÚBLICO?		5 CUMPLEN LOS REQUERIMIENTOS ESTABLECIDOS PARA LOS CARGOS CONFORME CON LA PLANTA DE PERSONAL DECRETO 273 DE 2000.			
1.69	.....59. SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O MECANISMO DE ACTUALIZACIÓN PERMANENTE PARA LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE Y SE LLEVA A CABO EN FORMA SATISFACTORIA?		5 DENTRO DEL PLAN DE CAPACITACION SE CONTEMPLA LA ASISTENCIA A SEMINARIOS DE ACTUALIZACION FINANCIERA, NIIF, TRIBUTARIA DICTADOS POR DISTINTAS ENTIDADES			
1.70	.....60. SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN CAMBIOS DE REPRESENTANTE LEGAL, O CAMBIOS DE CONTADOR?		5 OBSERVANCIA DE LA NORMATIVIDADEXPEDIDA POR LA C.G.N. PARA TAL FIN			
1.71	.....61. EXISTE UNA POLÍTICA PARA LLEVAR A CABO EN FORMA ADECUADA EL CIERRE INTEGRAL DE LA INFORMACIÓN PRODUCIDA EN TODAS LAS ÁREAS O DEPENDENCIAS QUE GENERAN HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES?		5 CUMPLIMIENTO DE LAS POLITICAS A.G.N., SIIF, C.G.N. Y M.H.C.P.			
1.72	.....62 LOS SOPORTES DOCUMENTALES DE LOS REGISTROS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE ORGANIZADOS Y ARCHIVADOS DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS QUE REGULAN LA MATERIA?		5 TABLAS DE RETENCION DOCUMENTAL			
2.1	FORTALEZAS		0 CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS CONTENIDAS EN EL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA. IMPLEMENTACION Y SEGUIMIENTO DE CONTROLES DOCUMENTADOS PARA GARANTIZAR LA CONFIABILIDAD DE LA INFORMACION FINANCIERA DE LA ENTIDAD. TALENTO HUMANO ALTAMENTE CALIFICADO PARA EL DESARROLLO DE LA GESTION CONTABLE			
2.2	DEBILIDADES		0 N/A			

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD(Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD(Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA(Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA(Unidad)
2.3	AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS		IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DE LOS ENTES DE CONTROL Y DE LA O.C.I. ACTUALIZACIONES PERMANEBTES DE LOS PROCEDIMIENTOS Y MANUALES.			
2.4	RECOMENDACIONES		CONTINUAR CON LA ACTUALIZACION DEL MANUAL DE RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS SUS PROCEDIMIENTOS, MAPAS DE RIESGOS E INSTRUCTIVOS DE TIPO CONTABLE A CARGO DE LA DIRECCION DE RECURSOS FINANCIEROS TENIENDO EN CUENTA LA EVOLUCION DEL APLICATIVO SIF NACION II			
						
SERGIO GONZÁLEZ JIMÉNEZ			PEDRO ELÍAS ARENAS ARENAS			
Profesional Dirección de Recursos Físicos y Financieros			Profesional Oficina de Control Interno			