

CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

S	220476001	10112	2017	
D		1		4.65
D 1.1.1		1	Se estan mejorando las politicas y procedimientos	1
D 1.1.2		1	Se socializaron através de capacitaciones, y se publico en pagina web	
D 1.1.3		1	El responsable del proceso conoce de las políticas definidas	
D 1.1.4		1	Si responden a la actividad que desarrolla la entidad	
D 1.1.5		1	Si se reconocen todas las operaciones que genera la entidad	
D 1.1.6		1	se hace el seguimiento a las actividades con el representante del proceso contable	1
D 1.1.7		1	se realizan en conjunto con el representante del proceso contable	
D 1.1.8		1	se realizan en conjunto con el representante del proceso contable	
D 1.1.9		1	Si se tiene descrito en el manual los procesos y procedimientos	1
D 1.1.10		1	se hacen capacitaciones socializando los procedimientos y controles en los procesos	
D 1.1.11		1	los documentos están codificados, soportan y contienen la información contable necesaria	
D 1.1.12		1	Si tienen procedimentados, se están revisando y actualizando	
D 1.1.13		1	En la contabilidad de la entidad aparecen los bienes, derechos y obligaciones debidamente individualizados por el dicha área contable,	1
D 1.1.14		1	cada bien físico esta identificado con stiker	
D 1.1.15		1	Si se tiene socializado	
D 1.1.16		2	Si se verifica	0.88
D 1.1.17		2	se esta procedimentado la actividad	
D 1.1.18		1	Si y se construyeron entre todo el equipo responsable del manejo contable	
D 1.1.19		2	se esta procedimentado la actividad	0.74
D 1.1.20		2	se debe socializar con las personas del proceso	
D 1.1.21		1	se cumplen con las actividades desarrolladas en el proceso	
D 1.1.22		1	se tiene una lista de chequeo y control para las rendiciones de información a entes externos	1
D 1.1.23		1	el responsable del proceso construye la lista de chequeo cada vigencia	
D 1.1.24		1	Si se cumple	
D 1.1.25		2	se esta procedimentado la actividad	0.88
D 1.1.26		1	Si se esta construyendo con las personas en el proceso	
D 1.1.27		1	Si se cumple, se esta construyendo con las personas en el proceso	
D 1.1.28		1	se realiza la toma física de inventario de los muebles y equipos de oficina	1
D 1.1.29		1	al termino de cada año	
D 1.1.30		1	Si se socializa	
D 1.1.31		1	Si se cumple	
D 1.1.32		1	La depuración contable es inherente a la preparación de los estados financieros, pero como proceso no se tiene establecido aunque cada periodo se depura la información contable con base en lo tratado en comité de sostenibilidad contable de la entidad	1
D 1.1.33		1	Si se socializa	
D 1.1.34		1	Si existe actas de comité de sostenibilidad contable de la entidad	
D 1.2.1.1.1		1	Si se hace	1
D 1.2.1.1.2		1	Si se tienen identificados en las caracterizaciones	
D 1.2.1.1.3		1	Si se tiene identificados en las caracterizaciones	
D 1.2.1.1.4		1	Si se tienen identificados	1
D 1.2.1.1.5		1	Si se tienen individualizados por cada tercero	
D 1.2.1.1.6		1	Si es factible y facilita el proceso	
D 1.2.1.1.7		1	Si todo el tiempo	1

CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

S	220476001	10112	2017	
D	1.2.1.1.8		1	Si se tiene en cuenta
D	1.2.1.2.1		1	Si se utiliza
D	1.2.1.2.2		1	Si se realiza
D	1.2.1.2.3		1	Se individualizan todas las operaciones registradas
D	1.2.1.2.4		1	Si, ese debe ser el orden
D	1.2.1.3.1		1	Se hace cronológicamente
D	1.2.1.3.2		1	Si se verifica
D	1.2.1.3.3		1	El consecutivo es numero con el cual se radica
D	1.2.1.3.4		1	Si todos
D	1.2.1.3.5		1	Siempre
D	1.2.1.3.6		1	Si de acuerdo con la tabla de retención documental
D	1.2.1.3.7		1	Si se elaboran
D	1.2.1.3.8		1	Se realizan
D	1.2.1.3.9		1	Se realizan
D	1.2.1.3.10		1	Se encuentran soportados
D	1.2.1.3.11		1	coinciden
D	1.2.1.3.12		1	Se hace
D	1.2.1.3.13		1	Si se hace revisiones periódicas a los registros
D	1.2.1.3.14		1	Si se hace permanente y periódicamente
D	1.2.1.3.15		1	coinciden
D	1.2.1.4.1		1	corresponden
D	1.2.1.4.2		1	Si son aplicables y son de conocimiento de la persona en el proceso
D	1.2.1.4.3		1	Se aplican
D	1.2.2.1		1	Si se calculan
D	1.2.2.2		1	Si se realizan Se calculan con el método de línea recta
D	1.2.2.3		1	Si se revisa
D	1.2.2.4		1	se realiza la toma física de inventario de los muebles y equipos de oficina al termino de cada año
D	1.2.2.5		2	se esta procedimentado la actividad
D	1.2.2.6		1	se esta procedimentado la actividad
D	1.2.2.7		1	Si se identifican
D	1.2.2.8		1	Si se aplican
D	1.2.2.9		1	Si se realiza
D	1.2.2.10		1	Si se tienen revisoría fiscal
D	1.2.3.1.1		1	Presentan oportunamente
D	1.2.3.1.2		1	se hace en pagina web y cartelera en la entidad
D	1.2.3.1.3		1	Se cumple
D	1.2.3.1.4		1	Si se tienen en cuenta
D	1.2.3.1.5		1	Si se elaboran
D	1.2.3.1.6		1	Si coinciden
D	1.2.3.1.7		1	Si lo verifica también la revisoría fiscal
D	1.2.3.1.8		1	En los estados financieros se manejan los indicadores básicos por parte de la revisoría fiscal mediante informe mensual se interpretan algunos indicadores básicos.
D	1.2.3.1.9		2	En los estados financieros se manejan los indicadores básicos por parte de la revisoría fiscal mediante informe mensual se interpretan algunos indicadores básicos.
D	1.2.3.1.10		2	En los estados financieros se manejan los indicadores básicos por parte de la revisoría fiscal mediante informe mensual se interpretan algunos indicadores básicos.
D	1.2.3.1.11		2	En los estados financieros se manejan los indicadores básicos por parte de la revisoría fiscal mediante informe mensual se interpretan algunos indicadores básicos.
D	1.2.3.1.12		1	Si cumplen

CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

S	220476001	10112	2017	
D	1.2.3.1.13	1	Si revela todos los hechos de los estados financieros	
D	1.2.3.1.14	1	Si revela las variaciones significativas	
D	1.2.3.1.15	1	Si aplica	
D	1.2.3.1.16	1	Si es consistente	
D	1.3.1	1	Si se presentan	1
D	1.3.2	1	Si se verifica	
D	1.3.3	1	se detalla en las notas	
D	1.4.1	2	se esta procedimentado la actividad	0.6
D	1.4.2	2	se esta procedimentado la actividad	
D	1.4.3	2	se esta procedimentado la actividad	0.6
D	1.4.4	2	se esta procedimentado la actividad	
D	1.4.5	2	se esta procedimentado la actividad	
D	1.4.6	2	se esta procedimentado la actividad	
D	1.4.7	2	se esta procedimentado la actividad	
			Si posee la habilidad, competencia y experiencia necesarias para su	
D	1.4.8	1	ejecución	1
D	1.4.9	1	Si están capacitadas	
D	1.4.10	2	se esta procedimentado la actividad	0.6
D	1.4.11	2	Durante la vigencia se genero el plan de capacitacion general Se trabajando en temas generales para mejorar las competencias	
D	1.4.12	2	basicas El personal involucrado en el proceso contable esta comprometido en la mejora continua del mismo, tiene la experiencia y disposición ademas se ha reforzado con un mejor programa contable y la inclusion de una	
D	2.1	1	persona de apoyo (auxiliar contable) Falta de capacitación en las nuevas normas contables, la falta de oportunidad en la información para tomar decisiones, limitaciones en el	
D	2.2	2	programa contable en las NIIF La implementacion del nuevo programa contables, lleva a actualizar los procedimientos, mejorando el cumplimiento de la norma e integracion	
D	2.3	1	de los procesos documentar el proceso con el nuevo programa contable, mejorar los controles a partir de la experiencia de las personas y socilazar los mismo	
D	2.4	1	en el proceso	