

S	923272131	10112	2011	CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTA		
D	1.1	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.2	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.3	5	En el SIGO (Sistema de Gestion Organizacional) dentro de la caracterizacion del Subproceso G6 Gestion Financiera y Contable se encuentran identificados los clientes y productos que se deben suministrar	0	0	0
D	1.4	5	En el SIGO dentro de la caracterizacion del Subproceso G6 Gestion Financiera y Contable se encuentran identificados los insumos del proceso	0	0	0
D	1.5	5	El mapa de procesos identifica 6 procesos y en la caracterizacion se definen los procedimientos que son proveedores de informacion	0	0	0
D	1.6	5	Dentro del procedimiento G6 P 4 Procedimiento de reconocimiento de Operaciones Contables se determina Responsabilidad y autoridad Las areas de la entidad seran las responsables por generar a traves del ERP las transacciones contables que administra con el fin de enviar al modulo contable de la entidad los movimientos como insumo para gestionar la actividad contable	0	0	0
D	1.7	5	Los procesos que afectan la actividad contable estan integrados a traves del Sistema ERP por esta razon al hacer un registro desde cualquier proceso proveedor se afectan directamente a los estados financieros	0	0	0
D	1.8	4	Si los hechos susceptibles de ser cuantificados se realizan utilizando como unidad monetaria el peso haciendo si es del caso de manera periodica los ajustes correspondientes Es necesario definir politicas para el reconocimiento de los hechos ambientales	0	0	0
D	1.9	5	Si se tienen los soportes en medio fisico los cuales tienen las aprobaciones correspondientes	0	0	0
D	1.10	5	Si son adecuadas las descripciones en los documentos soporte	0	0	0
D	1.11	5	Los funcionarios relacionados con el proceso contable cumplen con los requisitos establecidos en el Manual de Especifico de Funciones y Competencias ademas conocen los procesos y la normatividad establecidos para realizar sus funciones	0	0	0
D	1.12	5	Los funcionarios relacionados con el proceso contable cumplen con los requisitos establecidos en el Manual de Especifico de Funciones y Competencias ademas conocen los procesos y la normatividad establecidos para realizar sus funciones Durante el año 2011 los funcionarios de la Subdireccion asistieron a los siguientes cursos Virtual de contratos internacionales (40 Horas) Normas financieras internacionales NIIF (24 Horas) Project Management a traves de metodologia PMI (52 Horas) Implementacion del ERP (9 5 Horas) Actualizacion tributaria (9 Horas) Estatuto Anticorrupcion (8 Horas) Retencion en la Fuente a Ingresos Laborales (5 Horas)	0	0	0
D	1.13	5	Si se tienen los soportes en medio fisico los cuales tienen las aprobaciones correspondientes	0	0	0

S	923272131	10112	2011	CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTA		
D	1.1	0 NO APLICA	0	0	0	
D	1.2	0 NO APLICA	0	0	0	
		Si los documentos fuente que respaldan los hechos tienen información necesaria para hacer su adecuada identificación				
D	1.14	5	0	0	0	
		Si lo cual se evidencia en la validación de los reportes a través del CHIP				
D	1.15	5	0	0	0	
D	1.16	0 NO APLICA	0	0	0	
		En el SIGO dentro de la caracterización del Subproceso G6 Gestión Financiera y Contable se encuentran identificados los insumos del proceso El mapa de procesos identifica 6 procesos y en la caracterización se definen los procedimientos que son proveedores de información				
D	1.17	5	0	0	0	
		Si En la medida en que la contabilidad del Instituto es básica y se realizan operaciones corrientes todos los registros están definidos en el Catálogo General de Cuentas Solo hay dificultad en la clasificación de las erogaciones que tienen impacto ambiental				
D	1.18	4	0	0	0	
		Si son adecuadas las cuentas utilizadas para la clasificación de las transacciones Esporadicamente se han presentado novedades en el registro que han sido reconocidas por la Contraloría General de la República (CGR) como es el caso de la utilización de la cuenta de Propiedad Planta y equipo no explotados para el registro y control de bienes clasificados como dañados inservibles y obsoletos ajustes que ya se hicieron				
D	1.19	4	0	0	0	
		Si la clasificación de transacciones geneadas en desarrollo de la misión institucional se realiza de acuerdo con lineamientos del Régimen de Contabilidad Pública				
D	1.20	5	0	0	0	
		Para cumplir con el envío de la información a la Contaduría General de la Nación (CGN) a través del CHIP es necesario adoptar las normas y procedimientos descritos en el Régimen de Contabilidad Pública				
D	1.21	5	0	0	0	
		Si son adecuadas las cuentas y subcuentas utilizadas para el registro de operaciones y están de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública Hay dificultad en la clasificación de las transacciones que tienen impacto ambiental				
D	1.22	4	0	0	0	
		Si se elaboran y verifican en forma oportuna las conciliaciones bancarias lo cual se evidencia en los soportes que tiene Contabilidad y Tesorería				
D	1.23	5	0	0	0	
		Si y se efectúa de acuerdo con el procedimiento señalado por la Contaduría General de la Nación lo cual se evidencia con los soportes de oficios de circularizaciones de operaciones realizadas durante la vigencia 2011 pero a pesar de esto al final del año permanecen algunos saldos con diferencias				
D	1.24	4	0	0	0	
D	1.25	0 NO APLICA	0	0	0	
		Si Se realiza en forma permanente la revisión y verificación de operaciones generadas en los módulos que tiene interface con Contabilidad				
D	1.26	5	0	0	0	
		Se realiza la toma de inventarios se concilian las demandas a favor y en contra del instituto y se hacen los ajustes correspondientes				
D	1.27	5	0	0	0	

S	923272131	10112	2011	CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTA		
D	1.1	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.2	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.28	5	Si revelan adecuadamente las operaciones desarrolladas por la Entidad y se realizan de acuerdo con el Regimen de Contabilidad Publica	0	0	0
D	1.29	5	Si Se realiza en forma periodica la revision y verificacion de la consistencia de los registros generados en los modulos que tiene interface con Contabilidad	0	0	0
D	1.30	5	Si Los registros contables y operaciones generados en el sistema administrativo y financiero los numera en forma consecutiva y cada modulo tiene un consecutivo especifico	0	0	0
D	1.31	5	Si Los listados que genera el Modulo de Contabilidad y los demas Modulos que integran el sistema administrativo y financiero los refleja en forma consecutiva en cada periodo y permite el control gerencial y generacion de reportes listados de chequeo balances de prueba y libros auxiliares	0	0	0
D	1.32	5	Si Se hizo el cambio de asignacion de codigo en la Contaduria General de la Nacion de entidad publica a empresa de acuerdo con la Ley 1324 de 2009	0	0	0
D	1.33	4	El nuevo Sistema Administrativo y Financiero (SEVEN ERP) incluye el modulo contable el cual permite el procesamiento en linea y/o interfaz de las operaciones de los demas modulos Hubo algunas dificultades en el manejo de algunos modulos en el proceso de implementacion	0	0	0
D	1.34	5	Si El aplicativo tiene parametrizados estos calculos	0	0	0
D	1.35	5	Si Todos los registros contables estan debidamente soportados	0	0	0
D	1.36	5	Si El procedimiento G6 contiene dentro del listado maestro de documentos los formatos a utilizar	0	0	0
D	1.37	5	Si Los libros de contabilidad estan soportados en los respectivos documentos	0	0	0
D	1.39	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.40	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.41	5	Si y se encuentran en medio electronico de acuerdo con el numeral 9 2 normas tecnicas relativas a los soportes comprobantes y libros de contabilidad del Plan General de Contabilidad	0	0	0
D	1.42	5	Si manejamos un sistema integrado	0	0	0
D	1.43	5	El usuario lider del modulo contable cuenta con la capacitacion necesaria para realizar cambios dentro de la parametrizacion de su modulo Adicionalmente cuenta con la experiencia del proceso de implementacion y el soporte del consultor de apoyo del proveedor el cual presta mantenimiento al sistema en sitio	0	0	0
D	1.44	5	Si se generan envian y validan oportunamente todos los informes y reportes contables lo cual se evidencia en el portal CHIP de la Contaduria General de la Nacion asi como a los demas usuarios externos y entes de control	0	0	0
D	1.45	5	Si las notas a los estados contables basicos cumplen con las formalidades establecidas en el Regimen de Contabilidad Publica	0	0	0

S	923272131	10112	2011	CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTA		
D	1.1	0 NO APLICA	0	0	0	
D	1.2	0 NO APLICA	0	0	0	
D	1.46	5 Si las notas explicativas revelan informacion adicional de tipo cualitativo y cuantitativo	0	0	0	
D	1.47	5 Si las notas evidencian la consistencia de los saldos revelados	0	0	0	
D	1.48	0 NO APLICA	0	0	0	
D	1.49	5 Si se presentan oportunamente todos los informes contables a los Entes Externos y de Control	0	0	0	
D	1.50	5 Si se publican mensualmente en Intranet en la Web y en carteleras	0	0	0	
D	1.51	5 Si y se incluyen como anexo a las Notas a los Estados Contables	0	0	0	
D	1.52	5 Si con notas generales y especificas a los Estados Contables	0	0	0	
D	1.53	5 Si Se presentan periodicamente informes a la Junta Directiva quien toma decisiones que afectan la gestion institucional	0	0	0	
D	1.54	4 Si teniendo en cuenta que el ERP SEVEN es integrado la informacion que refleja en modulo contable esta disponible para consulta de las areas o usuarios del sistema Se presentaron algunas dificultades durante el proceso de implementacion en el manejo de algunos modulos	0	0	0	
D	1.55	0 NO APLICA	0	0	0	
D	1.56	0 NO APLICA	0	0	0	
D	1.57	5 Se hizo una nueva identificacion de los riesgos inherentes al proceso para crear el Mapa de riesgos y se determinaron los controles necesarios	0	0	0	
D	1.58	5 Se realiza proceso permanente de seguimiento a los controles y planes de mitigacion	0	0	0	
D	1.59	5 Mediante la implementacion del nuevo ERP el sistema garantiza que el proceso contable tenga todas las validaciones necesarias Para cerrar el mes en el sistema	0	0	0	
D	1.60	5 Manual de Funciones y de Requisitos y roles claros para cada usuario	0	0	0	
D	1.61	5 La caracterizacion del Subproceso G6 Gestion Financiera y Contable define las politicas y procedimientos	0	0	0	
D	1.62	5 Se actualizo el Subproceso G6 Gestion Financiera y Contable en Junio de 2011	0	0	0	
D	1.63	5 El nuevo ERP cuenta con la herramienta workflow la cual permite definir los flujos de proceso dentro del sistema De esta forma se tiene la posibilidad de guiar al usuario por el aplicativo facilitando el uso del mismo Adicionalmente el modulo de workflow permite observar el flujo de la informacion dentro del ERP	0	0	0	
D	1.64	4 Se realiza proceso de depuracion (litigios y demandas)	0	0	0	

S	923272131	10112	2011	CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTA		
D	1.1	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.2	0	NO APLICA	0	0	0
D	1.65	5	Si los bienes derechos y obligaciones son manejados en cuenta auxiliar a nivel de tercero	0	0	0
D	1.66	5	Si y se realiza de acuerdo con los lineamientos Regimen de Contabilidad Publica	0	0	0
D	1.67	5	Si y se dispone de Manual de Funciones y de Requisitos para el desempeño de funciones de la Subdireccion Financiera y Contable	0	0	0
D	1.68	5	Si y se ajusta a los requisitos señalados en el Manual de Funciones y de Requisitos	0	0	0
D	1.69	5	Mediante resolucion No 00034 del 11 de enero/11 se adopto el Plan de Desarrollo de Talento Humano Institucional Programas de Bienestar Social Salud ocupacional Incentivos y Capacitacion el cual se ejecuto satisfactoriamente	0	0	0
D	1.70	5	Si pero no es muy frecuente	0	0	0
D	1.71	4	Mediante Circular Informativa de Cierre Fiscal Vigencia 2011 sin embargo debido al proceso de implementacion del ERP se presentaron algunas dificultades en este proceso	0	0	0
D	1.72	5	Si y se cuenta con la Tablas de Retencion Documental de la Subdireccion de acuerdo a lo establecido por el Archivo General de la Nacion	0	0	0
D	2.1	0	Se cuenta con un Sistema Administrativo y Financiero (SEVEN ERP) con el que se tiene la integracion de la gestion estrategica y operativa se tienen controles automaticos los esfuerzos se orientan al analisis y a optimizar los procesos; en resumen se cuenta con una herramienta moderna y eficiente que ayuda a gerenciar la informacion financiera y contable 2 Se observa una correcta orientacion al logro de resultados en el proceso Financiero y se hace evidente el esfuerzo del equipo de trabajo por efectuar actividades que conlleven al mejoramiento de la gestion financiera institucional 3 Hemos obtenido periodicamente evaluaciones satisfactorias por parte de los entes evaluadores 4 Se garantizo la disponibilidad de los recursos requeridos para la ejecucion presupuestal lo que permitio el desarrollo de la mision del ICFES 5 Se fortalecio la gestion de la oficina mediante la contratacion de pasantes y supernumerarios 6 El esfuerzo demostrado por los funcionarios para lograr efectuar el cambio de sistema (SEVEN-ERP) se evidencia en la apropiacion y conocimiento que han adquirido para lograr su funcionamiento 7 Se denota el interes por fortalecer el manejo de las inversiones y por agregar continuamente herramientas que faciliten la toma de decisiones	0	0	0
D	2.2	0	Debido a que se inicio el proceso de implementacion del nuevo Sistema Administrativo y Financiero Seven ERP se presentaron dificultades en el manejo de algunos modulos 2 Dificultad en el reconocimiento en los Estados Financieros de las partidas que podrian tener impacto ambiental	0	0	0
D	2.3	0	1 Puesta en marcha e implementacion del nuevo sistema de Administrativo y Financiero 2 Se reforzo el equipo de trabajo con personal adicional y se dio un acompañamiento permanente de coaching 3 Se mejoro el flujo de informacion entre el proceso juridico y el contable mediante la actualizacion permanente de las novedades que suceden dentro del tramite del proceso legal	0	0	0
D	2.4	0	1 Seguir en el proceso de implementacion del sistema SEVEN ERP	0	0	0