

| CODIGO | NOMBRE | CLASIFICACION ACTIVIDADES (Unidad) | OBSERVACIONES | PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad) | CLASIFICACION POR ETAPA (Unidad) | CLASIFICACION DEL SISTEMA (Unidad) |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 1 | EVALUACION DEL CONTROL INTERNO CONTABLE | 0 | | 0 | 4,75 | 4,75 |
| 1.1 | 1.1.1 EFECTUACION DE DESCRIPCIONES | 0 | NO APLICA | 0 | 4,61 | 0 |
| 1.2 | 1.1.1 IDENTIFICACION | 0 | Desde el sistema de Gestión Organizacional Subproceso G6 (Gestión Financiera Contable) se encuentran identificados los clientes y productos. Así mismo el ERP SEVEN, se actualiza oportunamente con información financiera, económica, social y ambiental. | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | 1.2 Tienen debidamente identificados los productos del proceso contable que deben suministrarse a las demás áreas de la ENTIDAD y a sus niveles externos? | 0 | Los productos se clasifican dentro de la clasificación de SOG, y el Subproceso G6, Gestión Financiera. En el ERP están configurados los insumos del proceso contable, de tal forma que genera una información pronta de los productos. | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | 1.2 Tienen debidamente identificados los productos del proceso contable que se constituyen en insumos del proceso contable? | 0 | En la caracterización del Subproceso G6 se indican los procesos que generan las transacciones, hechos y operaciones. | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | 1.2 Tienen debidamente identificados en los procesos que generan transacciones, hechos y operaciones y que por lo tanto se constituyen en proveedores de información del proceso contable? | 0 | Existe una política mediante la cual las transacciones, hechos y operaciones realizados en cualquier dependencia de la ENTIDAD, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL AREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE? | 0 | 0 | 0 |
| 1.6 | 1.6 EXISTE UNA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DE LA ENTIDAD, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL AREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE? | 0 | Dentro del procedimiento G6 P4 se encuentra el procedimiento de reconocimiento de Operaciones Contables, se determina en su numeral 5, Generalidades y 5.1. Desde del procedimiento, la forma en que debe ser entregada la información solicitada. En la caracterización se indica de forma general las áreas al proceso contable. | 0 | 0 | 0 |
| 1.7 | 1.7 ¿SE CUMPLE LA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DE LA ENTIDAD, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL AREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE? | 0 | Los procesos que afectan la gestión Contable están integrados mediante el ERP, SEVEN, por esta razón al efectuar el registro contable afecta los módulos de control y por consiguiente los Estados Financieros. | 0 | 0 | 0 |
| 1.8 | 1.8 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS ECONÓMICAS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA EN FORMA DE CUENTAS Y SUBCuentas MEDIANTE UN SISTEMA? | 0 | De conformidad con los principios de régimen de Contabilidad pública los hechos económicos se expresan en COP | 0 | 0 | 0 |
| 1.9 | 1.9 ¿LAS OTRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES SE ENCUENTRAN SOPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE? | 0 | Se conservan soportes en medio físico para determinar las cifras existentes en los estados y reportes contables de acuerdo a los procedimientos establecidos y la información seguramente realiza la información, posteriormente realiza la revisión de los documentos soporte de las operaciones. | 0 | 0 | 0 |
| 1.10 | 1.10 ¿SON ADECUADAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES EN EL DOCUMENTO FUENTE (SOPORTE)? | 0 | La ERP se encuentra parametrizada para que al ser cargado la información de documentos soporte, se realice a la hora de la información. El análisis que recibe la información se realiza de acuerdo a los procedimientos establecidos en el sistema. | 0 | 0 | 0 |
| 1.11 | 1.11 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El proceso de selección se realiza basado en unos estándares (estudios y experiencia) de acuerdo con la especialidad a desarrollar dentro del proceso contable. | 0 | 0 | 0 |
| 1.12 | 1.12 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El personal participa en capacitaciones que son realizadas por la CGN (formal y no formal) y consulta de boletines de la CGN No existe un proceso de actualización de conocimientos del Estado de Contabilidad Pública de la entidad. | 0 | 0 | 0 |
| 1.13 | 1.13 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Los procedimientos contable están soportados en procedimientos digitales y físicos los cuales dan origen a los hechos económicos, sociales y ambientales. | 0 | 0 | 0 |
| 1.14 | 1.14 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Los documentos soporte originados en las transacciones Contables cumplen con la información necesaria de reconocimiento, de acuerdo a los procedimientos establecidos en el sistema. | 0 | 0 | 0 |
| 1.15 | 1.15 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Existen controles para el mantenimiento actual de los parámetros contables y tributarios del sistema y revisiones preliminares a la emisión del Balance de Cuentas. | 0 | 0 | 0 |
| 1.16 | 1.1.2 CLASIFICACION | 0 | NO APLICA | 0 | 4,75 | 0 |
| 1.17 | 1.17 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | En SOG la caracterización del Subproceso G6 (Gestión Financiera Contable) se encuentran identificados los insumos del proceso. El mapa de procesos describe la estructura de los procesos dentro de la entidad y los procedimientos que los soportan, de información. | 0 | 0 | 0 |
| 1.18 | 1.18 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Con respecto a la vigencia 2015, el control de rectificaciones ha mejorado, sin embargo aún se presentan, lo cual representa un satisfactory desarrollo de la actividad. | 0 | 0 | 0 |
| 1.19 | 1.19 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se da cuenta con un control inicial de la vigencia en el cual se hace mantenimiento de parámetros contables y tributarios. | 0 | 0 | 0 |
| 1.20 | 1.20 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El control establecido para la clasificación presenta algunas fallas que no han sido determinadas y que hace que se presenten rectificaciones, sin embargo son establecidas el desarrollo del control. | 0 | 0 | 0 |
| 1.21 | 1.21 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Para cumplir con el envío de los reportes trimestrales a la Contaduría General de la Nación (CGN) a través del CHRF se requiere actualizar la versión del CHRF local y en caso de requerirse, realizar la rectificación correspondiente. La responsabilidad de actualización se realiza únicamente por el contador del área. | 0 | 0 | 0 |
| 1.22 | 1.22 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La CGN clasificó a la entidad como empresa pública, en virtud de lo cual, el catálogo de cuentas habilitado al idios de dierencia a entidades de gobierno central. | 0 | 0 | 0 |
| 1.23 | 1.23 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Si son adecuadas las cuentas y subcuentas utilizadas para el registro de operaciones y están de acuerdo con el régimen de contabilidad pública. | 0 | 0 | 0 |
| 1.24 | 1.24 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Las conciliaciones bancarias son elaboradas mensualmente de acuerdo a los procedimientos establecidos. | 0 | 0 | 0 |
| 1.25 | 1.25 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Tratamiento se realizó con el MEN, Ministerio de Hacienda, Emisiones de servicios públicos, secretaria de hacienda descentralizada. | 0 | 0 | 0 |
| 1.26 | 1.26 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,91 | 0 | 0 |
| 1.27 | 1.27 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se evidencia en el procedimiento de Operaciones Contables en el cual se describe que el personal del módulo de contabilidad se actualiza estas áreas. | 0 | 0 | 0 |
| 1.28 | 1.28 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | En evidencia a través del desarrollo de procedimiento que está documentado. Como ejemplo las conciliaciones entre el informe asesor jurídico y la subdirección Financiera, efectuando los cálculos, ajustes, insuertes de dicha conciliación. | 0 | 0 | 0 |
| 1.29 | 1.29 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se revisan adecuadamente las cuentas desarrolladas por la Entidad y se realizan de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública. | 0 | 0 | 0 |
| 1.30 | 1.30 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 0 | 0 | 0 |
| 1.31 | 1.31 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Los registros contables y operaciones generados en el ERP se emanan en forma consecutiva y cada módulo tiene un consecutivo específico. Adicionalmente se genera un libro de registro. | 0 | 0 | 0 |
| 1.32 | 1.32 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se genera movimiento que se genera en el ERP, genera un consecutivo el cual puede ser consultado a través de los reportes para su verificación. | 0 | 0 | 0 |
| 1.33 | 1.33 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La CGN clasificó a la entidad como empresa pública, en virtud de lo cual, el catálogo de cuentas habilitado al idios de dierencia a entidades de gobierno central. | 0 | 0 | 0 |
| 1.34 | 1.34 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El ERP incluye el módulo contable, el cual permite el procesamiento en línea y/o interfaz de los demás módulos. | 0 | 0 | 0 |
| 1.35 | 1.35 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Existen dos formas de débito, una automática (depreciación y amortización), y otro manual (provisiones y valorizaciones). El primero genera certeza de los débitos, mientras que el segundo requiere de un control adicional. | 0 | 0 | 0 |
| 1.36 | 1.36 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El ERP está configurado para que automáticamente se genere el comprobante correspondiente de acuerdo a la naturaleza de la transacción. | 0 | 0 | 0 |
| 1.37 | 1.37 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La entidad conserva y almacena los libros de contabilidad con los respectivos soportes. | 0 | 4,49 | 0 |
| 1.38 | 1.38 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,41 | 0 | 0 |
| 1.39 | 1.39 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | En el ERP está parametrizado para que el aplicativo genere los libros de contabilidad a partir de los comprobantes automáticamente, basado en la parametrización. | 0 | 0 | 0 |
| 1.40 | 1.40 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Al ser un proceso integrado a través del ERP, se garantiza la conciliación de todos los informes. | 0 | 0 | 0 |
| 1.41 | 1.41 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La integración de los reportes y soporte de la ERP SEVEN, concilia integración en la actualización y parametrización para un adecuado manejo del aplicativo. | 0 | 0 | 0 |
| 1.42 | 1.42 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se evidencia soporte de que se presentaron los informes en los tiempos establecidos, a través del CHRF local. | 0 | 0 | 0 |
| 1.43 | 1.43 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se evidencia en el informe anual de estados financieros, el cual muestra la estructura de las retas utilizadas, cumpliendo con las formalidades del Régimen de Contabilidad Pública. | 0 | 0 | 0 |
| 1.44 | 1.44 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El contenido de la información en un momento y una explicación adicional que muestra información cualitativa y aclaraciones. | 0 | 0 | 0 |
| 1.45 | 1.45 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Las notas explicativas a las cuentas de los estados financieros y los saldos revelados en los estados financieros. | 0 | 0 | 0 |
| 1.46 | 1.46 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,86 | 0 | 0 |
| 1.47 | 1.47 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se centro con la transacción de un ente externo, que permite canalizar los riesgos con la metodología aplicada por el asesor. Su respectivo seguimiento se hace mediante control por la subdirección Financiera, cambiados para su fin. | 0 | 0 | 0 |
| 1.48 | 1.48 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se evidencia publicación de los Estados Financieros correspondientes al tercer trimestre de 2015 con respecto al cuarto trimestre de 2015 de forma resuelta por la Junta Directiva el 15 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación donde establece prórroga para el reporte de información financiera corte Diciembre de 2015, el Día 25 de Febrero de 2016. | 0 | 0 | 0 |
| 1.49 | 1.49 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | En los reportes de los Estados Financieros de corte anual se incluyen los principales indicadores, tanto de balance como estado de resultados. | 0 | 0 | 0 |
| 1.50 | 1.50 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | En las notas a los Estados Financieros se revelan los respectivos análisis e interpretaciones las cuales facilitan su comprensión y análisis. | 0 | 0 | 0 |
| 1.51 | 1.51 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La información Financiera de base para la toma de decisiones se actualiza. | 0 | 0 | 0 |
| 1.52 | 1.52 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | En el sistema con el cual se genera la información que fluye en el módulo contable, está disponible para consulta de los áreas o usuarios del sistema con la finalidad de permitir actualización de acuerdo al enfoque solicitado. | 0 | 4,87 | 0 |
| 1.53 | 1.53 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.54 | 1.54 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Durante la vigencia 2015, se realizó una actualización de los riesgos existentes en el desarrollo del proceso contable. | 0 | 0 | 0 |
| 1.55 | 1.55 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se centro con la transacción de un ente externo, que permite canalizar los riesgos con la metodología aplicada por el asesor. Su respectivo seguimiento se hace mediante control por la subdirección Financiera, cambiados para su fin. | 0 | 0 | 0 |
| 1.56 | 1.56 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La ERP garantiza que el proceso contable tenga todas las validaciones necesarias. Para cerrar el mes en el sistema, todos los documentos inconsistentes deben quedar solucionados. Adicionalmente, se debe bloquear los módulos mensualmente, garantizando la efectividad de los datos y el proceso contable. | 0 | 0 | 0 |
| 1.57 | 1.57 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Manual de Funciones y de Regalados, así como roles claros para cada usuario en el módulo contable. | 0 | 0 | 0 |
| 1.58 | 1.58 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Existen un subproceso denominado Gestión Financiera donde se evidencia la documentación de todo el proceso contable incluido políticas. | 0 | 0 | 0 |
| 1.59 | 1.59 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La última actualización de los procedimientos del subproceso G6 se realizó en agosto de 2014. | 0 | 0 | 0 |
| 1.60 | 1.60 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | La 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 módulo de workflow permite observar el flujo de la información dentro del ERP. | 0 | 0 | 0 |
| 1.61 | 1.61 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se evidencia en la disposición del organigrama establecido en el decreto 5014 de 2009 y se dispone de Manual de Funciones y de Regalados para el desarrollo de funciones para la Subdirección Financiera y Contable, de la entidad. | 0 | 0 | 0 |
| 1.62 | 1.62 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El personal involucrado en el proceso contable cumple con los requerimientos técnicos señalados por la entidad de acuerdo con la responsabilidad que demanda el ejercicio de la profesión contable en los hechos económicos. | 0 | 0 | 0 |
| 1.63 | 1.63 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se actualizó la actualización de forma virtual a las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación en lo concerniente al régimen de Contabilidad Pública. No existe un control inicial de la vigencia. | 0 | 0 | 0 |
| 1.64 | 1.64 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | En página web www.ices.gov.co se presenta el informe de empatías realizado con motivo de cambio de representante legal. | 0 | 0 | 0 |
| 1.65 | 1.65 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Mediante Circular Informativa de fecha Octubre 2 de 2015, el cual establece las fechas de Cierre Fiscal Vigencia 2015. | 0 | 0 | 0 |
| 1.66 | 1.66 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | El documento cumple con la normatividad e indicaciones de las Tablas de Retención Documental en cuanto a su archivo. | 0 | 0 | 0 |
| 1.67 | 1.67 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Del análisis anterior se puede deducir que el ICIES cuenta con un sistema de control interno contable adecuado, provisto de unos mecanismos de supervisión, control y monitoreo, que permiten el manejo adecuado de la información económica de sus cuentas, transacciones. | 0 | 0 | 0 |
| 1.68 | 1.68 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Se identifican algunos problemas de oportunidad en el registro y presentación de los estados financieros, debido a limitaciones en el software contable de la entidad. | 0 | 0 | 0 |
| 1.69 | 1.69 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | Fortalecer la capacitación. Ver la pertinencia de definir indicadores que nos permitan medir metas relacionadas con el mejoramiento del proceso contable. Reconocer y validar los datos de control de la entidad, que se integran con los reportes que sobre la misma entidad se generan en el sistema de información de la NIFSP, sobre: conciliaciones, documentos los ajustes efectuados para la generación del ERF (Estados de Situación Financiera de Apertura), dichos ajustes deben ir de forma detallada, en los Estados Financieros, y debidamente revisados. El manual de políticas contables no está debidamente aprobado y revisado por la Junta Directiva. Por lo que se recomienda efectuar la aprobación, permitiendo, de tal forma que facilite la gestión e implementación de la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación. Se recomienda la creación de un Comité ad-hoc formalizado con el objetivo de que todos los procesos intervengan en el diseño de procedimientos establecidos para la implementación de las NIFSP. | 0 | 0 | 0 |
| 1.70 | 1.70 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.71 | 1.71 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.72 | 1.72 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.73 | 1.73 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.74 | 1.74 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.75 | 1.75 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.76 | 1.76 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.77 | 1.77 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.78 | 1.78 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.79 | 1.79 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.80 | 1.80 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.81 | 1.81 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.82 | 1.82 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.83 | 1.83 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.84 | 1.84 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.85 | 1.85 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.86 | 1.86 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.87 | 1.87 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.88 | 1.88 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.89 | 1.89 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.90 | 1.90 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.91 | 1.91 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0 |
| 1.92 | 1.92 ¿SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 0 | NO APLICA | 4,87 | 0 | 0</ |