

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

Reporte de Información

Entidad: INSTITUTO TECNOLOGICO MUNICIPAL ANTONIO JOSÉ CAMACHO

Ámbito: GENERAL C.I.C.

Categoría: CONTROL INTERNO CONTABLE

Periodo: 2013 - 01-12

Formulario: CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

El proceso contable, se encuentra bajo la responsabilidad del Representante Legal, la Vicerrectoría Administrativa y la Dirección de Gestión Financiera de la entidad.

Nivel...

| CODIGO | NOMBRE | CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidades) | OBSERVACIONES | PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidades) | CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidades) | CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidades) |
|--------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---|
| 1 |EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE | | | | | 4.89 |
| 1.1 |1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO | | | | 4.90 | |
| 1.2 |1.1.1 IDENTIFICACIÓN | | | 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 | SI ESTA SE EVIDENCIA EN EL SISTEMA DE CALIDAD | | | |
| 1.4 |2. SE TIENEN DEBIDAMENTE | 5 | EN EL SISTEMA DE CALIDAD SE | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|-----|---|---|--|--|--|--|
| | IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS QUE SE CONSTITUYEN EN INSUMOS DEL PROCESO CONTABLE? | | ENCUENTRAN IDENTIFICADOS | | | |
| 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 | SI ESTAMOS ARTICULADOS EN | | | |
| 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 | SI LA POLITICA SE EVIDENCIA EN EL SIGC | | | |
| 1.7 |5. SE CUMPLE LA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y | 5 | SE CUMPLE LA POLITICA | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|--|---|--|--|--|--|
| | OPERACIONES REALIZADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA DEL ENTE PÚBLICO, SON DEBIDAMENTE INFORMADOS AL ÁREA CONTABLE A TRAVÉS DE LOS DOCUMENTOS FUENTE O SOPORTE? | | | | | |
| 1.8 |6. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE MEDICIÓN MONETARIA? | 5 | LA MEDICION MONETARIA SE EN PESO COLOMBIANO | | | |
| 1.9 |7. LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTE CONTABLES SE ENCUENTRAN SOPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE? | 5 | TODAS LAS TRANSACCIONES ESTAN SOPORTADAS | | | |
| 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 | SI SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS ACLARACIONES DE LAS TRANSACCIONES | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|--|---|---|--|--|--|
| 1.11 |9. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE LAS NORMAS QUE RIGEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA? | 5 | SI SON PERSONAS PROFESIONALES Y CON EXPERIENCIA | | | |
| 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 | SI LAS PERSONAS ESTAN CAPACITADAS | | | |
| 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 | SI LAS TRANSACCIONES SE IDENTIFICAN FACILMENTE | | | |
| 1.14 |12. LOS DOCUMENTOS FUENTE QUE RESPALDAN LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y | 5 | LOS DOCUMENTOS FUENTE SON IDONEOS E IDENTIFICAN LOS HECHOS ECONOMICOS | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|---|---|--|------|--|--|
| | AMBIENTALES CONTIENEN LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA REALIZAR SU ADECUADA IDENTIFICACIÓN? | | | | | |
| 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 | SE APLICA EL REGIMEN DE CONTABILIDAD Y SUS NORMAS TECNICAS RELATIVAS | | | |
| 1.16 |1.1.2. CLASIFICACIÓN | | | 4.87 | | |
| 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 | SI TODOS LOS HECHOS ECONOMICOS HAN SIDO INCLUIDOS EN EL PROCESO | | | |
| 1.18 |15. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE | 5 | SE CLASIFICAN DE ACUERDO AL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|--|---|---|--|--|--|
| | PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE CLASIFICACIÓN EN EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS? | | | | | |
| 1.19 |16. SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA? | 5 | SI LAS CUENTAS SON ADECUADAS | | | |
| 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 | SI SE APLICA EL REGIMEN DE CONTABILIDAD PARA CLASIFICAR LAS TRANSACCIONES | | | |
| 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 | 5 | SI EL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS ES EL VIGENTE | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|---|---|---|------|--|--|
| | PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN? | | | | | |
| 1.22 |19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS ? | 5 | SE LAS CUENTAS SON LAS ADECUADAS | | | |
| 1.23 |20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA ESTABLECER LOS VALORES OBJETO DE CLASIFICACIÓN, REGISTRO Y CONTROL DEL EFECTIVO? | 5 | LAS CONCILIACIONES BANCARIAS SE HACEN MENSUALMENTE | | | |
| 1.24 |21. SE EJECUTAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS? | 4 | CON EL MUNICIPIO DE CALI | | | |
| 1.25 |1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES | | | 4.83 | | |
| 1.26 |22. SE REALIZAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES Y CRUCES DE SALDOS ENTRE LAS ÁREAS | 4 | EN LA VIGENCIA 2013 POR PROBLEMAS CON EL APLICATIVO CGUNO SE RETRASABAN LAS | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD, TESORERÍA, Y DEMÁS ÁREAS Y/O PROCESOS DE LA ENTIDAD? | | CONCILIACIONES | | | |
|------|---|---|--|--|--|--|
| 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 REALIZO INVENTARIO DE BIENES AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2013 | | | |
| 1.28 |24. LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REGISTRADAS? | 5 | SI LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS SON LAS ADECUADAS | | | |
| 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 | SI SE HACE EL ESTUDIO DE LAS PARTIDAS CONTABLES Y SU RAZONABILIDAD | | | |
| 1.30 |26. SE EFECTÚAN LOS REGISTROS CONTABLES EN FORMA CRONOLÓGICA Y GUARDANDO EL CONSECUTIVO DE | 5 | SI LOS HECHOS ECONOMICOS SE HACEN DE FORMA CRONOLOGICA | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|--|---|---|--|--|--|
| | LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REALIZADAS, CUANDO A ESTE ÚLTIMO HAYA LUGAR? | | | | | |
| 1.31 |27. SE GENERAN LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER VERIFICACIONES DE COMPLETITUD DE REGISTROS? | 5 | SI SE USA CONCILIACIONES DE LA INFORMACION CONTABLE | | | |
| 1.32 |28. SE CONOCE Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES EXISTENTES ENTRE ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL Y EMPRESAS PÚBLICAS? | 5 | SE TIENE CLARO LA DIFERENCIA ENTRE LAS ENTIDADES | | | |
| 1.33 |29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE INTEGRADO DE INFORMACIÓN Y ESTE FUNCIONA ADECUADAMENTE? | 4 | EN LA VIGENCIA 2013 NO SE TUVO INFORMACION EN LINEA, PARA EL 2014 SE SOLUCIONARA ESTA SITUACION | | | |
| 1.34 |30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, PROVISIÓN, AMORTIZACIÓN, VALORIZACIÓN, Y AGOTAMIENTO, | 5 | SI SE APLICA LO CONTENIDO EN LOS PROCEDIMIENTOS DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | SEGÚN APLIQUE? | | | | | |
|------|--|---|--|------|------|--|
| 1.35 |31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS SOPORTES IDONEOS? | 5 | SI TIENEN LOS SOPORTES ADECUADOS | | | |
| 1.36 | 32. PARA EL REGISTRO DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD? | 5 | SI EL SISTEMA CONTABLE LOS ELABORA | | | |
| 1.37 | 33 LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD? | 5 | SI EL SISTEMA ELABORA LOS COMPROBANTES | | | |
| 1.39 |1.2 ETAPA DE REVELACIÓN | | | | 4.92 | |
| 1.40 |1.2.1 ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES | | | 4.85 | | |
| 1.41 |34. SE ELABORAN Y DILIGENCIAN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD | 5 | SI LOS LIBROS DE CONTABILIDAD LOS GENERA EL APLICATIVO CONTABLE. | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | PÚBLICA? | | | | | |
|------|--|---|--|--|--|--|
| 1.42 |35. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTE CONTABLES COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD? | 5 | SI LAS CIFRAS COINCIDEN FIELMENTE. | | | |
| 1.43 |36. SE EFECTÚA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN NECESARIOS PARA UN ADECUADO FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCESAR LA INFORMACIÓN? | 5 | SI SE HACE EL MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACION DEL APLICATIVO | | | |
| 1.44 |37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTE 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 | SI ESTO SE CUMPLE FIELMENTE | | | |
| 1.45 |38.LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS | 5 | SE HACE UNA REVELACION POR CADA | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | CONTABLES CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA? | | RUBRO RELEVANTE | | | |
|------|--|---|---|------|--|--|
| 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? | 4 | SE TRATA DE REALIZAR UNA REVELACION SUFICIENTE | | | |
| 1.47 |40. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Y LOS SALDOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES? | 5 | SI SE VERIFICA LA HOMOGENEIDAD DE LA INFORMACION | | | |
| 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 | 5 | SI SE PRESENTA Y SE EXPLICAN LAS CIFRAS CONTABLES | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|--|---|--|--|--|--|
| | INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL? | | | | | |
| 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 | SE HACE EN LA PAGINA WEB DE LA INSTITUCION | | | |
| 1.51 |43.SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DE LA ENTIDAD? | 5 | SE CALCULAN LOS INDICADORES FINANCIEROS | | | |
| 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 | SI SE EXPLICAN LAS CIFRAS CONTABLES EN CONCEJO DIRECTIVO | | | |
| 1.53 |45.LA INFORMACIÓN CONTABLE ES UTILIZADA PARA CUMPLIR PROPÓSITOS DE GESTIÓN? | 5 | SI ES USADA PARA PROPOSITOS DE GESTION | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|---|---|---|------|------|--|
| 1.54 |46. SE ASEGURA LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGENEAS A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN? | 5 | SI LAS CIFRAS SON LAS MISMAS | | | |
| 1.55 |1.3 OTROS ELEMENTOS DE CONTROL | | | | 4.87 | |
| 1.56 |1.3.1 ACCIONES IMPLEMENTADAS | | | 4.87 | | |
| 1.57 |47. SE IDENTIFICAN, ANALIZAN Y SE LE DA TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE? | 4 | SE TIENEN ESPECIFICADOS LOS RIESGOS DEL PROCESO | | | |
| 1.58 |48. EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA GESTIONAR LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE? | 5 | SI EL AREA DE CONTROL INTERNO | | | |
| 1.59 |49. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTRÓLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE? | 4 | SE HACE LA LABOR Y ESTAMOS EN PROCESO DE MEJORAMIENTO | | | |
| 1.60 |50. SE HAN ESTABLECIDO | 5 | SI SE TIENE ESTABLECIDO | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|--|---|--|--|--|--|
| | CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD PARA LA EJECUCIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE? | | LOS NIVELES DE AUTORIDAD | | | |
| 1.61 |51. LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS QUE SE APLICAN INTERNAMENTE SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE DOCUMENTADAS? | 5 | SI SE ENCUENTRAN EN EL SISTEMA DE CALIDAD | | | |
| 1.62 |52. LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEB | 5 | SE HACEN PARTE DEL SISTEMA DE CALIDAD | | | |
| 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 | SI TODO ESTA ESTABLECIDO EN INSTRUCTIVOS | | | |
| 1.64 |54. SE HA IMPLEMENTADO Y EJECUTA UNA POLÍTICA DE | 5 | SE APLICA EL PRINCIPIO DE SOSTENIBILIDAD DE LA INFORMACION | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | DEPURACIÓN CONTABLE PERMANENTE Y DE SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN? | | 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 | SI TODO SE EVIDENCIA EN LOS PROCEDIMIENTOS DEL SISTEMA DE CALIDAD | | | |
| 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 | SI PARA LA VIGENCIA 2014 SE DEBEN ACTUALIZAR LOS AVALUOS DE LOS PREDIOS | | | |
| 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 | SI SE TIENE UNA AREA CONTABLE | | | |
| 1.68 |58. LOS FUNCIONARIOS | 5 | SI SON PERSONAS | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | 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? | | CAPACITADAS | | | |
|------|--|---|--|--|--|--|
| 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 | SI SE HACEN LAS CAPACITACIONES AL PERSONAL | | | |
| 1.70 |60. SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN CAMBIOS DE REPRESENTANTE LEGAL, O CAMBIOS DE CONTADOR? | 5 | DESDE EL AÑO 2006 NO SE PRESENTA CAMBIO DEL ENCARGADO DE LA PARTE CONTABLE | | | |
| 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 | 5 | SI SE TIENE UN INSTRUCTIVO DE CIERRE | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|------|---|---|---|--|--|--|
| | DEPENDENCIAS QUE GENERAN HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES? | | | | | |
| 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 | SI SE HACEN LAS TABLAS DE RETENCION DOCUMENTAL Y SE TRANSFIERE AL ARCHIVO CENTRAL | | | |
| 2.1 | FORTALEZAS | 0 | SE CUENTA CON PERSONAL CAPACITADO Y CON EXPERIENCIA EN EL SECTOR CONTABLE PUBLICO | | | |
| 2.2 | DEBILIDADES | 0 | HEMOS TENIDO DEBILIDADES DEL APLICATIVO CONTABLE. SE ESPERA CON GESTASOFT HACER UN MEJOR CONTROL DEL PRESUPUESTO | | | |
| 2.3 | AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS | 0 | SE HA MEJORADO EN EL PROCESO DEBIDO A LA COORDINACION DE LABORES CON LOS PROCESOS DE CONTRATACIONES, RECTORIA Y GESTION HUMANA. QUE SON LOS | | | |

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.

Informe de Evaluación del Control Interno Contable en la UNIAJC

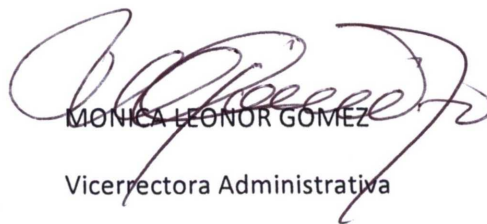
Marco normativo: Resoluciones No. 248 de 2007, Arts. 12, 13 y 14; y No.357 de 2008, Art.4, ambas de la Contaduría General de la Nación.

| | | | | | | |
|-----|-----------------|---|--|--|--|--|
| | | | UNICOS QUE REGISTRAN ENTRADAS AL PROCESO CONTABLE. | | | |
| 2.4 | RECOMENDACIONES | 0 | CONTINUAR CON LA MEJORA CONTINUA | | | |



JAIRO PANESSO TASCÓN

Rector



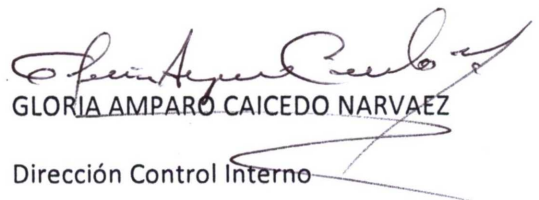
MONICA LEONOR GÓMEZ

Vicerrectora Administrativa



CARLOS ARDILA MERCADO

Dirección Financiera



GLORIA AMPARO CAICEDO NARVAEZ

Dirección Control Interno

El contenido de este informe es el mismo que se remitió a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2014 a través del aplicativo schip.