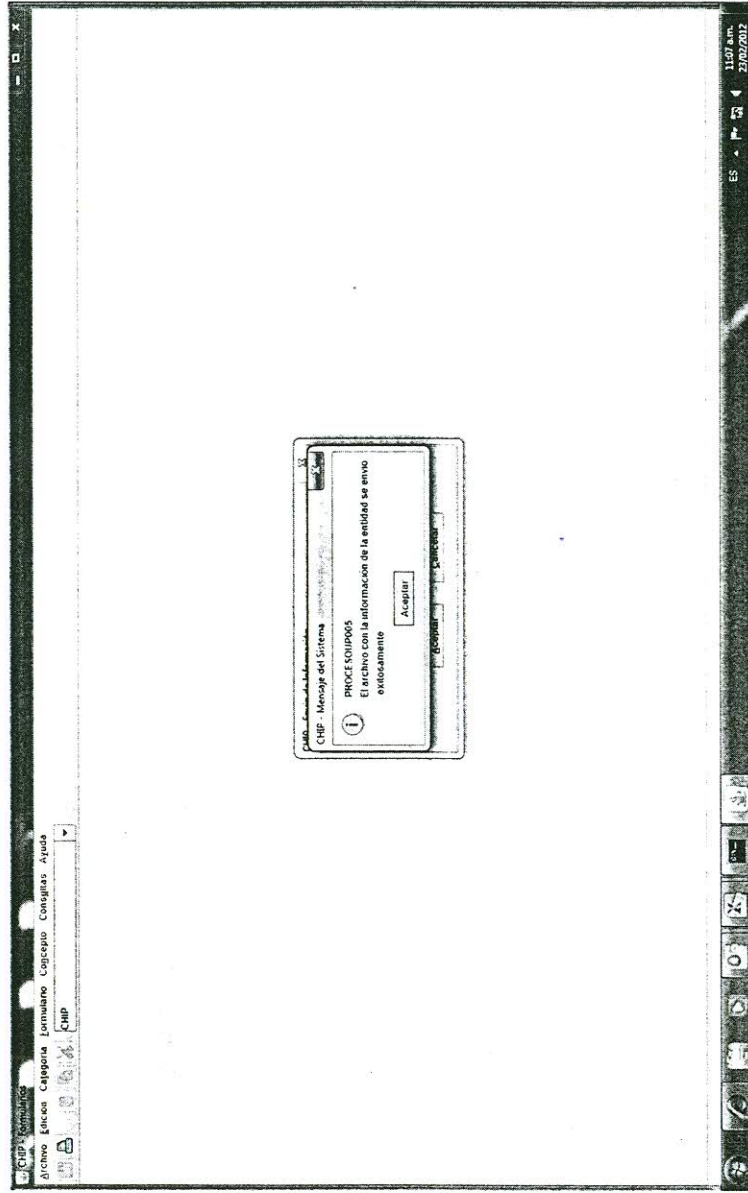


ID	Periodo	Año	Medio	Estado	Categoría	Formulario	Fecha de Envío
12	01-12	2011	ENLINEA	Enviado	CONTROL INTERNO CONTABLE		2012-02-23 00:00:00.0
11	10-12	2011	ENLINEA	Enviado	NOTAS GENERALES A LOS ESTADOS CONTABLES		2012-02-15 00:00:00.0
10	10-12	2011	ENLINEA	Enviado	INFORMACION CONTABLE PUBLICA		2012-02-15 00:00:00.0



Ene-Dic 2011

CGN2007\_CONTROL\_INTERNO\_CONTABLE

CONTROL INTERNO CONTABLE

CÓDIGO	CONCEPTO	* CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Un)	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Un)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Un)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Un)	OBSERVACIONES
1	.....EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE				5.00	
1.1	.....1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO			5.00		
1.2	.....1.1.1 IDENTIFICACIÓN		5.00			
1.3	.....1. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DEL PROCESO CONTABLE	5				SI CUMPLE

1.4	.....2. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS	5					SI CUMPLE
1.5	.....3. SE TIENEN IDENTIFICADOS EN LA ENTIDAD LOS PROCESOS QUE GENERAN	5					SI CUMPLE
1.6	.....4. EXISTE UNA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y	5					SI CUMPLE
1.7	.....5. SE CUMPLE LA POLÍTICA MEDIANTE LA CUAL LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y	5					SI CUMPLE
1.8	.....6. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y	5					SI CUMPLE
1.9	.....7. LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES	5					SI CUMPLE
1.10	.....8. SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS	5					SI CUMPLE
1.11	.....9. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON	5					SI CUMPLE
1.12	.....10. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON	5					SI CUMPLE

1.13	.....11. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y	5					SI CUMPLE
1.14	.....12. LOS DOCUMENTOS FUENTE QUE RESPALDAN LOS HECHOS	5					SI CUMPLE
1.15	.....13. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y	5					SI CUMPLE
1.16	.....1.1.2. CLASIFICACIÓN		5.00				
1.17	.....14. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y	5					SI CUMPLE
1.18	.....15. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y	5					SI CUMPLE
1.19	.....16. SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE	5					SI CUMPLE
1.20	.....17. LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES	5					SI CUMPLE
1.21	.....18. EL EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS UTILIZADO PARA LA CLASIFICACIÓN DE	5					SI CUMPLE

1.22	.....19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA	5					SI CUMPLE
1.23	.....20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA	5					SI CUMPLE
1.24	.....21. SE EJECUTAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS	5					SI CUMPLE
1.25	.....1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES		5.00				
1.26	.....22. SE REALIZAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES Y CRUCES DE SALDOS	5					SI CUMPLE
1.27	.....23. SE REALIZAN PERIODICAMENTE TOMAS FÍSICAS DE BIENES, DERECHOS Y	5					SI CUMPLE
1.28	.....24. LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS	5					SI CUMPLE
1.29	.....25. SE HACEN VERIFICACIONES PERIODICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS	5					SI CUMPLE
1.30	.....26. SE EFECTÚAN LOS REGISTROS CONTABLES EN FORMA CRONOLÓGICA	5					SI CUMPLE

1.31	.....27. SE GENERAN LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER	5						SI CUMPLE
1.32	.....28. SE CONOCE Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES	5						SI CUMPLE
1.33	.....29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE	5						SI CUMPLE
1.34	.....30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES	5						SI CUMPLE
1.35	.....31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS	5						SI CUMPLE
1.36	..... 32. PARA EL REGISTRO DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES SE	5						SI CUMPLE
1.37	..... 33 LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUESTRAN DEBIDAMENTE	5						SI CUMPLE
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	5					SI CUMPLE
1.42	.....35. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES	5					SI CUMPLE
1.43	.....36. SE EFECTÚA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN	5					SI CUMPLE
1.44	.....37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y	5					SI CUMPLE
1.45	.....38. LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LAS	5					SI CUMPLE
1.46	.....39. EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES REVELA EN FORMA	5					SI CUMPLE
1.47	.....40. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES	5					SI CUMPLE
1.48	.....1.2.2 ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN			5.00			
1.49	.....41. SE PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y	5					SI CUMPLE



1.50	.....42. SE PUBLICA MENSUALMENTE EN LUGAR VISIBLE Y DE FÁCIL ACCESO A LA	5							SI CUMPLE
1.51	.....43. SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA	5							SI CUMPLE
1.52	.....44. LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS RESPECTIVOS	5							SI CUMPLE
1.53	.....45. LA INFORMACIÓN CONTABLE ES UTILIZADA PARA CUMPLIR PROPÓSITOS	5							SI CUMPLE
1.54	.....46. SE ASEGURA LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGENEAS A LOS DISTINTOS	5							SI CUMPLE
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	5							SI CUMPLE
1.58	.....48. EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA GESTIONAR LOS	5							SI CUMPLE

1.59	.....49. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA	5					SI CUMPLE
1.60	.....50. SE HAN ESTABLECIDO CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD	5					SI CUMPLE
1.61	.....51. LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS	5					SI CUMPLE
1.62	.....52. LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS	5					SI CUMPLE
1.63	.....53. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO LA	5					SI CUMPLE
1.64	.....54. SE HA IMPLEMENTADO Y EJECUTA UNA POLÍTICA DE DEPURACIÓN	5					SI CUMPLE
1.65	.....55. LOS BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE	5					SI CUMPLE
1.66	.....56. LOS COSTOS HISTÓRICOS REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD SON ACTUALIZADOS	5					SI CUMPLE
1.67	.....57 SE CUENTA CON UN ÁREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA DE	5					SI CUMPLE

1.68	.....58. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE CUMPLEN CON LOS	5					SI CUMPLE
1.69	.....59. SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O MECANISMO DE ACTUALIZACIÓN	5					SI CUMPLE
1.70	.....60. SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN	5					SI CUMPLE
1.71	.....61. EXISTE UNA POLÍTICA PARA LLEVAR A CABO EN FORMA ADECUADA EL CIERRE INTEGRAL DE	5					SI CUMPLE
1.72	.....62 LOS SOPORTES DOCUMENTALES DE LOS REGISTROS CONTABLES SE	5					SI CUMPLE
2.1	FORTALEZAS	0					<p>El Instituto cumple con la normatividad emanada de la Contraloría G Nacion, lo cual se verifica al obtener dictámenes limpios, por parte d Contraloría, como resultado de la auditoración de los balances en los i periodos contables.</p> <p>En la última auditoría de la Contraloría en la cual revisó la vigencia 2 fenecimientos de las cuentas.</p> <p>El caracteriza por la presentacion oportuna de la informacion que le se: los órganos de control estatal, en aspectos economicos, sociales y t Se cuenta con personal plenamente comprometido con el Instituto S caracterizado por la aplicación de valores Eticos y sentido de perten actuaciones.</p> <p>El Instituto SINCHI cuenta con un sistema Integrado de Gestión de MECI que ha venido mejorando los procesos y procedimientos de la logrando su fortalecimiento institucional.</p> <p>Se implementó un software denominado STONE, que hace interfaz los procedimientos de los Sistemas Financiero y Administrativo del I SINCHI</p>
2.2	DEBILIDADES	0					N/A

2.3	AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS	0						La Oficina de Evaluación Interna continua propiciando principios, va organizacionales el interior del Instituto SINCHI, generando una política de autocontrol y ejerciendo un control de gestión permanente en todos los procesos del Instituto.
2.4	RECOMENDACIONES	0						De igual manera recomendamos, que la Unidad de Apoyo Jurídica continúe con el manejo adecuado dado a los procesos judiciales y /o administrativos adelantados frente a los predios ubicados en el Municipio de Macarena, con el fin de obtener la legalización plena de los títulos de los mismos.

Representante Legal

Jefe de Control Interno