

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD
1	.....EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE	0
1.1	.....1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO	0
1.10	.....8. SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES EN EL DOCUMENTO FUENTE O SOPORTE?	4
1.11	.....9. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE LAS NORMAS QUE RIGEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA?	4
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?	4
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?	4
1.14	.....12. LOS DOCUMENTOS FUENTE QUE RESPALDAN LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES CONTIENEN LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA REALIZAR SU ADECUADA IDENTIFICACIÓN?	4
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?	4
1.16	.....1.1.2. CLASIFICACIÓN	0
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?	4
1.18	.....15. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE CLASIFICACIÓN EN EL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS?	4

1.19	.....16. SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA?	4
1.2	.....1.1.1 IDENTIFICACIÓN	0
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?	4
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 PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN?	4
1.22	.....19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS ?	4
1.23	.....20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA ESTABLECER LOS VALORES OBJETO DE CLASIFICACIÓN, REGISTRO Y CONTROL DEL EFECTIVO?	4
1.24	.....21. SE EJECUTAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS?	3
1.25	.....1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES	0
1.26	.....22. SE REALIZAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES Y CRUCES DE SALDOS ENTRE LAS ÁREAS DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD, TESORERÍA, Y DEMÁS ÁREAS Y/O PROCESOS DE LA ENTIDAD?	3
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?	4
1.28	.....24.LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REGISTRADAS?	4
1.29	.....25.SE HACEN VERIFICACIONES PERIODICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS CONTABLES SE HAN EFECTUADO EN FORMA ADECUADA Y POR LOS VALORES CORRECTOS?	4
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?	4

1.30	.....26. SE EFECTÚAN LOS REGISTROS CONTABLES EN FORMA CRONOLÓGICA Y GUARDANDO EL CONSECUTIVO DE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REALIZADAS, CUANDO A ESTE ÚLTIMO HAYA LUGAR?	4
1.31	.....27. SE GENERAN LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER VERIFICACIONES DE COMPLETITUD DE REGISTROS?	4
1.32	.....28. SE CONOCE Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES EXISTENTES ENTRE ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL Y EMPRESAS PÚBLICAS?	4
1.33	.....29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE INTEGRADO DE INFORMACIÓN Y ESTE FUNCIONA ADECUADAMENTE?	3
1.34	.....30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, PROVISIÓN, AMORTIZACIÓN, VALORIZACIÓN, Y AGOTAMIENTO, SEGÚN APLIQUE?	4
1.35	.....31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS SOPORTES IDONEOS?	3
1.36	..... 32. PARA EL REGISTRO DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	4
1.37	..... 33 LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	4
1.39	.....1.2 ETAPA DE REVELACIÓN	0
1.4	.....2. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS QUE SE CONSTITUYEN EN INSUMOS DEL PROCESO CONTABLE?	4
1.40	.....1.2.1 ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES	0
1.41	.....34. SE ELABORAN Y DILIGENCIAN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	4
1.42	.....35. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	4
1.43	.....36. SE EFECTÚA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN NECESARIOS PARA UN ADECUADO FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCESAR LA INFORMACIÓN?	4
1.44	.....37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES 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?	4

1.45	.....38.LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	4
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?	3
1.47	.....40. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Y LOS SALDOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES?	4
1.48	.....1.2.2 ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	0
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 INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL?	4
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?	4
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?	3
1.51	.....43.SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DE LA ENTIDAD?	3
1.52	.....44.LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS RESPECTIVOS ANÁLISIS E INTERPRETACIONES QUE FACILITAN SU ADECUADA COMPRESIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	3
1.53	.....45.LA INFORMACIÓN CONTABLE ES UTILIZADA PARA CUMPLIR PROPÓSITOS DE GESTIÓN?	3
1.54	.....46. SE ASEGURA LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGENEAS A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	4
1.55	.....1.3 OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	0
1.56	.....1.3.1 ACCIONES IMPLEMENTADAS	0
1.57	.....47. SE IDENTIFICAN, ANALIZAN Y SE LE DA TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE?	3
1.58	.....48. EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA GESTIONAR LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	3
1.59	.....49. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	4

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?	4
1.60	.....50. SE HAN ESTABLECIDO CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD PARA LA EJECUCIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	4
1.61	.....51. LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS QUE SE APLICAN INTERNAMENTE SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE DOCUMENTADAS?	4
1.62	.....52. LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEB	3
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?	4
1.64	.....54. SE HA IMPLEMENTADO Y EJECUTA UNA POLÍTICA DE DEPURACIÓN CONTABLE PERMANENTE Y DE SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	4
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?	3
1.66	.....56. LOS COSTOS HISTÓRICOS REGISTRADOS EN LA CONTABILIDAD SON ACTUALIZADOS PERMANENTEMENTE DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	4
1.67	.....57 SE CUENTA CON UN ÁREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA DE CONFORMIDAD CON LA COMPLEJIDAD, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD?	3
1.68	.....58. LOS FUNCIONARIOS 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?	4
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?	4

1.7	.....5. SE CUMPLE LA 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?	4
1.70	.....60. SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN CAMBIOS DE REPRESENTANTE LEGAL, O CAMBIOS DE CONTADOR?	4
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 DEPENDENCIAS QUE GENERAN HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES?	4
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?	4
1.8	.....6. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE MEDICIÓN MONETARIA?	4
1.9	.....7. LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES SE ENCUENTRAN SOPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE?	3
2.1	FORTALEZAS	0
2.2	DEBILIDADES	0
2.3	AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS	0
2.4	RECOMENDACIONES	0

219532 - PATÍA (EL BORDO)
 GENERAL C.I.C.
 01-12 2012
 CONTROL INTERNO CONTABLE
 CONTROL_INTERNO_CONTABLE

OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD	CALIFICACIÓN POR ETAPA
	0	0
	0	3.84
HAY CLARIDAD EN DESCRIPCIONDE LOS SOPORTES	0	0
EL PERSONAL ES CAPACITADO PARA DESEMPEÑAR SUS LABORES	0	0
SE CPACITA A EL PERSONAL EN LA MATERIA.	0	0
SI SE ENCUENTRAN SOPORTADOS DE ACUERDO A LA ACTIVIDAD REALIZADA.	0	0
SE ENCUENTRAN SOPORTADOS	0	0
SI SON CLARAMENTEIDENTIFICADOS E INTERPRETADOS DE CONFORMIDAD CON EL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA	0	0
	3.87	0
SE CUENTA CON UN SISTEMA DE INFORMACION INTEGRAL QUE PERMITE INCLUIRLOS EN EL PROCESO CONTABLE	0	0
SE MANAEJAN DE ACUERDO AL CATALAGO DE CUENTAS.	0	0

SI SON AMPLIOS LOS CONCEPTOS Y DE FACIL CLASIFICACION	0	0
	3.92	0
SON DE FACIL INTERPRETACION Y SE ADAPTAN AL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA	0	0
LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONOMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR EL MUNICIPIO SE ADAPTAN FACILMENTE AL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS	0	0
SE ESTA UTILIZANDO EL CATALOGO GENENRAL DE CUENTAS	0	0
SE ELABORAN OPORTUNAMENTE AUNQUE LOS BANCOS AUN SON LENTOS EN EL SUMINISTRO DE LOS ERXTRACTOS BANCARIOS	0	0
SE HA FALLADO EN ESTE ASPECTO POR QUE NO SE CUENTA CON UNA ESTRUCTURA DE VERDADERA AREA CONTABLE QUE PERMITA IDENTIFICAR TODOS LOS ENTES PUBLICOS CON SE HACE ALGUN TIPO DE TRANSACION	0	0
	3.75	0
NO HAY ESTABLECIDAS POLITICAS, SE INCORPORARAN EN LOS MANUALES DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS	0	0
SE DEBE TENER EN CUENTA EN LOS MANUALES DE POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS	0	0
SI SE REVELAN LOS HECHOS, TRANSACIONES Y OPERACIONES REGISTRADAS EN LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS DE ACUERDO AL CATALOGO GENENRAL DE CUENTAS	0	0
SI AUNQUE SE FORTALECERIA CON EL ESTABLECIMIENTO DEL AREA CONTABLE	0	0
SE MANEJA UN MODULO INTEGRADO	0	0

EL SISTEMA DE INFORMACION SINAP PERMITE EFECTUARLOS EN FORMA CRONOLOGICA Y CONSECUTIVA	0	0
EL SINAP PERMITE GENERAR LOS LISTADOS DE DOCUMENTOS	0	0
EXISTE CLARIDAD AL RESPETO	0	0
EXISTE CLARIDAD AL RESPETO , PERO SE PRESENTAN ALGIUNA INCONSISTENCIAS, PENDIENTES DE CORREGIR.	0	0
ES UNA FORTALEZA	0	0
FALTA INDIVIDUALIZAR TODOS LOS BIENES PARA REALIZAR LOS CALCULOS	0	0
EL SISTEMA DE INFORMACION LO HACE AUTOMATICAMENTE, AUNQUE NO SE TIENEN IMPRESOS.	0	0
EL SISTEMA DE INFORMACION LO HACE AUTOMATICAMENTE	0	0
	0	3.59
SE ENCUENTRAN SOPORTADOS	0	0
	3.85	0
SE APLLICAN LAS NORMAS DEL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA	0	0
SI DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL REGIMEN CONTABLE	0	0
SE CUENTA CON ACTUALIZACION PERMANENTE	0	0
EL SINAP PERMITE OBTENER INFORMACION OPORTUNA A LOS USUARIOS QUE LO REQUIEREN	0	0

CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES,	0	0
SE DEBE AMPLIAR PARA QUE HAGAN DE MAS FACIL ENTENDIMIENTO LOS ESTADOS CONTABLES A LOS USUARIOS	0	0
LAS NOTAS ALOS ESTADOS SE ELABORAN DE ACUERDO A LOS RESULTADOS DEL BALANCE GENERAL.	0	0
	3.33	0
EL SINAP PERMITE OBTENER INFORMACION OPORTUNA A LOS USUARIOS QUE LO REQUIEREN	0	0
SE MANEJA DE ACUEDO AL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	0	0
LA ESTRUCTURA DEL AREA CONTABLE NO ES SUFICIENTE PARA GENERAR PROCESOS DE COSTO BENEFICIO	0	0
LA ESTRUCTURA DEL AREA CONTABLE SE DEBE FORTALECER PARA GENERAR PROCESOS QUE PERMITAN HACER ANALISIS MINUCIOSO CON LA APLICACION DE INDICADORES A LOS PROCESOS CONTABLES	0	0
LA ESTRUCTURA DEL AREA CONTABLE SE DEBE FORTALCER PARA GENERAR PROCESOS DE DESPLIEGUE DE LA INFROMACION	0	0
ES MUY POCO UTILIZADA PARA TAL FIN, SE LE DA MAS USO PARA FINES FISCALES	0	0
LOS INFORMES SON HOMOGENEOS PARA LOS USUARIOS QUE LOS REQUIRAN	0	0
	0	3.68
	3.68	0
HAY QUE FOMENTAR MAS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE	0	0
ACTIVAR NUEVAMENTE EL COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE , CON EL FIN DE UN PROCESO DE SANAMIENTO CONTINUO Y OPRTUNO	0	0
MEJORAR LAS POLITICAS DE AUTOCONTROL	0	0

SE MANEJA UN SOWFUARE INTEGRADO	0	0
EXSISTE UN SOWAR INTEGRADO QUE INVOLUCRA LOS PROCESOS CON EL AREA CONTABLE.	0	0
EXISTEN ALGUNAS DIFICULTADES EN LOS CANALES DE COMUNICACION EN CASO DE ANULAR UN DOCUMENTO EN OTRAS DEPENDENCIAS	0	0
CON LA IMPLEMENTACION DEL MECI SE HA AVANZADO EN ESTE ASPECTO Y SE ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACION EN LA MATERIA	0	0
CON LA IMPLEMENTACION DEL MECI SE HA AVANZADO EN ESTE ASPECTO Y SE ESTA EN PROCESO DE ACTUALIZACION EN LA MATERIA	0	0
AUN QUE FALTA RENOVAR EL COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE . SE ESTA DEPURANDO CONTINUAMENTE LA CONTABILIDAD.	0	0
SE INICIO UN DIAGNOSTICO CON EL FIN DE ACTUALIZAR Y REGISTRAR RODOS LO BIENES DEL MUNICIPIO PARA SU DEVIDO REGISTRO INDIVIDUAL.	0	0
SE APLICA EL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA	0	0
SE APLICA EL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA LA ACTUAL ESTRUCTURA CONTABLE SOLO CUENTA CON EL CONTADOR, LA VENTAJA ES DE SER DE PLANTA	0	0
LA ESTRUCTURA DEL AREA CONTABLE NO ESTA DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA PERO ESTA EN CABEZA DEL CONTADOR QUE FORMA PARTE DE LA PLANTA DE PERSONAL	0	0
EL CONTADOR ASISTE A LAS CAPACITACIONES QUE EN MATERIA CONTABLE OFRECEN LA CONTADURIA Y ALGUNOS ENTES DE CONTROL	0	0

TODAS LAS TRANSACCIONES ESTAN RELACIONADAS CON SOWARE	0	0
SON ADECUADOS LOS INFORMES PRODUCIDOS	0	0
CON LA IMPLEMENTACION DEL MECI SE ESTA FORTALECIENDO ESTA PARTE.	0	0
SI EXISTE EL ARCHIVO DE LOS SOPORTES	0	0
PARA FINES DE CONSOLIDACION DE LA INFORMACION TODAS LAS TRANSACCIONES SE INTEGAN A LOS MODULOS QUE ESTAN AMAMRRADAS AL MODULO DE CONTABILIDAD	0	0
SE EVIDENCIAS ALGUNAS INCONSISTENCIA PERO DE MANEJO EN EL SISTEMA.	0	0
CONTINUA ACTUALIZACION Y CAPACITACION EN EL MANEJO SEL SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION, BUEN FLUJO DE INFORMACION DOCUMENTAL, BUENOS CANALES DE COMUNICACION CON LA CONTADURIA GENERAL PARA OBTENER ACTUALIZACION DEL REGIMEN DE CONTABIALIDAD PUBLICA, LA INF	0	0
FALTA DE UN AREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA, INESISTENCIA DE COMITE DE SOSTENIBILIDAD, FALTA ACTUALIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS	0	0
EN LA IMPLEMENTACION DEL MECI SE HAN CONTAMPLADO ASPECTOS COMO LA ACTUALIZACION DEL MANUAL DE OLITICAS, PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS Y MANUAL DE FUNCIONES, LO QUE QUEDARÁ CONCRETADO AL FINALIZAR TAL IMPLEMENTACION	0	0
ACTIVACION DEL COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE, TERMINAR DE INCORPORAR EN EL MENOR TERMINO TODOS LOS INVENTARIOS DE BIENES INMUEBLES AL MODULO CORRESPONDIENTE DEL SINAP, PARA ASI OBTENER LA INIDIVIDUALIZACION DE TODOS LOS BIENES DEL MUNICIPIO, ESTABLE	0	0

