

INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE

PRESENTADO POR:

LIDER DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO

DIANA PATRICIA VILLAR DAZA

INSTITUTO DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL

INFOTEP MUNICIPIO DE SAN JUAN DEL CESAR- LA

GUAJIRA

FEBRERO DEL 2024



CO-SC-CER214900



Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

860402193-9 **Dirección:** Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

PRESENTACION

ALCANCE.

Se harán consideraciones con base en la labor realizada en el proceso de Gestión Financiera de la entidad entre el 1º de Enero y el 31 de diciembre del año 2023.

FINALIDAD.

El objetivo de la evaluación independiente, consistió en evaluar aspectos del Sistema de Control Interno Contable, establecer el cumplimiento por parte del Instituto de Formación Técnica Profesional – INFOTEP, de la presentación y contenido del Informe Contable, Vigencia 2023.

MARCO CONCEPTUAL.

El Control Interno es un proceso, ejecutado por el Consejo Directivo y la Alta Dirección del INSTITUTO DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL - INFOTEP, el cual se encuentra diseñado específicamente para proporcionarle seguridad razonable de conseguir efectividad y eficiencia en las operaciones; suficiencia de la información financiera y cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables.

EQUIPO DE TRABAJO

Jefe de la oficina Contable, MARTHA PATRICIA CORONADO y Diana Patricia Villar Daza, líder del proceso de Control Interno INFOTEP.



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

860402193-9 **Dirección:** Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

METODOLOGIA

Se realizó una entrevista al encargado o líder del proceso contable del INSTITUTO DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL INFOTEP, la doctora Martha Liliana Coronado de la misma forma se realiza una inspección a los libros y demás productos contables de la entidad.

Se aplicó la encuesta del informe del chip, en lo referente al informe de control interno contable de la Contaduría General de la Nación.



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

860402193-9 **Dirección:** Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION	OBSERVACIONES	PROM EDIO POR CRITERIO(Unidad)	CALIFICACION TOTAL(Unidad)
1	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				4,71
1.1.1	.....1. LA ENTIDAD HA DEFINIDO LAS POLÍTICAS CONTABLES QUE DEBE APLICAR PARA EL RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN, REVELACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS DE ACUERDO CON EL MARCO NORMATIVO QUE LE CORRESPONDE APLICAR?	SI	LAS POLITICAS ESTAN DEFINIDAS Y ADOPTADAS MEDIANTE ACTOS ADMINISTRATIVOS	0,93	
1.1.2	.....1.1. SE SOCIALIZAN LAS POLÍTICAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SE REALIZAN LAS RESPECTIVAS SOCIALIZACIONES CON EL COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE		
1.1.3	.....1.2. LAS POLÍTICAS ESTABLECIDAS SON APLICADAS EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE?	SI	SE APLICAN EN SU TOTALIDAD AL PROCESO CONTABLE DE LA INSTITUCION		
1.1.4	.....1.3. LAS POLÍTICAS CONTABLES RESPONDEN A LA NATURALEZA Y A LA ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD?	SI	LAS POLITICAS SON APLICADAS A TODOS LOS PROCESOS DE LA ENTIDAD		

1.1.5	.....1.4. LAS POLÍTICAS CONTABLES PROPENDEN POR LA REPRESENTACIÓN FIEL DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	SI	SE DISEÑARON TENIENDO EN CUENTA EL MARCO NORMATIVO		
1.1.6	.....2. SE ESTABLECEN INSTRUMENTOS (PLANES, PROCEDIMIENTOS, MANUALES, REGLAS DE NEGOCIO, GUÍAS, ETC) PARA EL SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO O DERIVADOS DE LOS HALLAZGOS DE AUDITORÍA INTERNA O EXTERNA?	SI	LAS POLITICAS FUERON DISEÑADAS POR EL COMITE Y ACOGIDAS POR MEDIO DE ACTO ADMINISTRATIVO POR PARTE DE LA DIRECCION	1,00	
1.1.7	.....2.1. SE SOCIALIZAN ESTOS INSTRUMENTOS DE SEGUIMIENTO CON LOS RESPONSABLES?	SI	TODAS LAS ACCIONES REALIZADAS PARA EL MEJORAMIENTO DEL PROCESO CONTABLE SON SOCIALIZADAS A LOS INVOLUCRADOS EN EL MISMO		
1.1.8	.....2.2. SE HACE SEGUIMIENTO O MONITOREO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO?	SI	SE REALIZA REUNIONES DONDE SE MANIFIESTA LOS RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO CON EL PROPOSITO DE ESTABLECER LOAS MEJORAS CORRESPONDIENTES		
1.1.9	.....3. LA ENTIDAD CUENTA CON UNA POLÍTICA O INSTRUMENTO (PROCEDIMIENTO, MANUAL, REGLA DE NEGOCIO,	PARCIALMENTE	EXISTE UN PLAN DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE PARA EL MNEJO DEL FLUJO DE INFORMACION, LAS DEPURACIONES INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ECONOMICOS	0,78	

	<p>GUÍA, INSTRUCTIVO, ETC.) TENDIENTE A FACILITAR EL FLUJO DE INFORMACIÓN RELATIVO A LOS HECHOS ECONÓMICOS ORIGINADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA?</p>				
1.1.10	<p>.....3.1. SE SOCIALIZAN ESTAS HERRAMIENTAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?</p>	PARCIALMENTE	<p>EN LA INSTIUCION LAS DEPENDENCIAS ENCARGADAS DEL PROCESO CONTABLE CONOCEN ALGUNOS DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS Y LAS NORMAS DE CARACTER ADMINISTRATIVO PUBLICO Y EL MARC NORMATIVO CONTABLE</p>		
1.1.11	<p>.....3.2. SE TIENEN IDENTIFICADOS LOS DOCUMENTOS IDÓNEOS MEDIANTE LOS CUALES SE INFORMA AL ÁREA CONTABLE?</p>	SI	<p>EN LAS INSTITUCIONES LOS SUECSOS FINANCIEROS, ECONOMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES QUE HAN SID OBJETO DE IDENTIFICACION ETSNA SOPORTADOS EN DOCUMENTOS IDONEOS Y ESTAN ARCHIVADOS SEGUN LAS NORMAS QUE LO REGULAN</p>		
1.1.12	<p>.....3.3. EXISTEN PROCEDIMIEN OS INTERNOS DOCUMENTAD OS QUE FACILITEN LA APLICACIÓN DE LA POLÍTICA?</p>	SI	<p>ESTAN INSTAURADAS EN LA POLITICA DE LA ENTIDADADPTADA POR EL MEDIO DE ACTO ADMINISTRATIVO</p>		
1.1.13	<p>.....4. SE HA IMPLEMENTAD O UNA POLÍTICA O INSTRUMENTO (DIRECTRIZ, PROCEDIMIEN TO, GUÍA O LINEAMIENTO) SOBRE LA IDENTIFICACIÓ N DE LOS</p>	PARCIALMENTE	<p>NO SE HAN IMPLEMENTADOPOLITIC AS O INSTRUMENTO ALGUNO QUE PERMITA LA IIDENTIFICACION DE LOS BIENES FISICOS DENTRO DEL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD</p>	0,46	

ELABORACIÓN DE INFORMES

	BIENES FÍSICOS EN FORMA INDIVIDUALIZADA DENTRO DEL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD?				
1.1.14	.....4.1. SE HA SOCIALIZADO ESTE INSTRUMENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	NO	NO SE HA SOCIALIZADO INSTRUMENTO ALGUNO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO		
1.1.15	.....4.2. SE VERIFICA LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS BIENES FÍSICOS?	PARCIALMENTE	LA INSTITUCION REALIZA PARCIALMENTE TOMAS FISICAS DE LOS BIENES, DERECHOS Y OBLIGACIONES Y SE REALIZA LOS AJUSTES RESPECTIVOS		
1.1.16	.....5. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA O PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR LAS CONCILIACIONES DE LAS PARTIDAS MÁS RELEVANTES, A FIN DE LOGRAR UNA ADECUADA IDENTIFICACIÓN Y MEDICIÓN?	SI	LAS POLITICAS FUERON CREADAS POR UN COMITE Y ACOGIDAS POR ACTO ADMINISTRATIVO	1,00	
1.1.17	.....5.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	TODO EL PERSONAL CONTABLE CONOCE LA NORMA QUE RIGUE LA CONTABILIDAD PUBLICA		
1.1.18	.....5.2. SE VERIFICA LA APLICACIÓN DE ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O	SI	SE DECRETA EL CUMPLIMIENTO DE LA NORMA		

	PROCEDIMIENTOS?				
1.1.19	.....6. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN EN QUE SE DEFINA LA SEGREGACIÓN DE FUNCIONES (AUTORIZACIONES, REGISTROS Y MANEJOS) DENTRO DE LOS PROCESOS CONTABLES?	SI	SE CUENTA CON UN MANUAL DE PROCESOS EN DONDE SE ESTABLECE EL PROCEDIMIENTO DEL AREA	1,00	
1.1.20	.....6.1. SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	TODO PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO LO CONOCE		
1.1.21	.....6.2. SE VERIFICA EL CUMPLIMIENTO DE ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	SI	SE REALIZAN SEGUIMIENTOS AL CUMPLIMIENTO		
1.1.22	.....7. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA, LINEAMIENTO O INSTRUCCIÓN PARA LA PRESENTACIÓN OPORTUNA DE LA	SI	ADEMAS DE LOS INSTRUCTIVOS EMANADAS POR LA CGN CON LINEAMIENTOS QUE ESTABLECN LAS FECHAS DE ENVIO DE LA INNFORMACION	1,00	

	INFORMACIÓN FINANCIERA?				
1.1.23	.....7.1. SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	SE VINCULA A TODOS LOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO		
1.1.24	.....7.2. SE CUMPLE CON LA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	SI	SE DA CUMPLINETO A LA NORMA		
1.1.25	.....8. EXISTE UN PROCEDIMIENTO PARA LLEVAR A CABO, EN FORMA ADECUADA, EL CIERRE INTEGRAL DE LA INFORMACIÓN PRODUCIDA EN LAS ÁREAS O DEPENDENCIAS QUE GENERAN HECHOS ECONÓMICOS?	PARCIALMENTE	SE LE DA CUMPLIMIENTO PARCIALMENTE A LAS GUIAS, PROCESOS Y NORMAS VIGENTES RELACIONADO A LOS CONTABLES	0,60	
1.1.26	.....8.1. SE SOCIALIZA ESTE PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SE SOCIALIZA A TODOS LOS REPOSABLES DEL PROCESO		
1.1.27	.....8.2. SE CUMPLE CON EL PROCEDIMIENTO?	PARCIALMENTE	SE DA CUMPLIMIENTO A LO ESTABLECIDO EN EL MISMO		
1.1.28	.....9. LA ENTIDAD TIENE IMPLEMENTAD	SI	LA INSTITUCION CUENTA CON UN PROCEDIMIENTO QUE	1,00	

	AS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS PARA REALIZAR PERIÓDICAMENTE INVENTARIOS Y CRUCES DE INFORMACIÓN, QUE LE PERMITAN VERIFICAR LA EXISTENCIA DE ACTIVOS Y PASIVOS?		LE PERMITE TENER EL INVENTARIO ACTUALIZADO		
1.1.29	.....9.1. SE SOCIALIZAN LAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	SON EXPUESTAS AL PERSONAL RESPONSABLE		
1.1.30	.....9.2. SE CUMPLE CON ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS ?	SI	SE LE DA CUMPLIMIENTO A CADA PROCESO Y A LAS LEYES VIGENTES EN RELACION A LO CONTABLE		
1.1.31	.....10. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	SE REALIZAN LAS ACTUALIZACIONES NECESARIAS AL SISTEMA CON EL PROPOSITO QUE LA INFORMACION SEA VERAZ Y EFICAZ	1,00	

1.1.32	.....10.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	SE SOCIALIZANA AL PERSONAL RESPONSABLE DEL PROCESO Y SE INFORMA EN EL COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE		
1.1.33	.....10.2. EXISTEN MECANISMOS PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS ?	SI	SE VERIFICA EL CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES Y DE LOS PROCESOS ESTABLECIDOS		
1.1.34	.....10.3. EL ANÁLISIS, LA DEPURACION Y EL SEGUIMIENTO DE CUENTAS SE REALIZA PERMANENTEMENTE O POR LO MENOS PERIÓDICAMENTE?	SI	EN LA ENTIDAD SON CONVENIENTES LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES HECHAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PUBLICA Y OBSERVAN EL MARCO NORMATIVO DE LAS ENTIDADES PUBLICAS		
1.2.1.1.1	.....11. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN HACIA EL ÁREA CONTABLE?	PARCIALMENTE	LA ENTIDAD IDENTIFICA PROCESOS CONTABLES QUE DEBEN SUMINISTRARSE A LAS DEMAS AREAS Y LOS USUARIOS EXTERNOS	0,88	
1.2.1.1.2	.....11.1. LA ENTIDAD HA IDENTIFICADO LOS PROVEEDORES DE INFORMACIÓN	SI	LA INSTITUCION RECONOCE LOS PROCESOS QUE GENERA TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES QUE		

ELABORACIÓN DE INFORMES

	DENTRO DEL PROCESO CONTABLE?		CONSTITUYEN EN PROVEDORES DE INFORMACION DEL PROCESO		
1.2.1.1.3	.....11.2. LA ENTIDAD HA IDENTIFICADO LOS RECEPTORES DE INFORMACIÓN DENTRO DEL PROCESO CONTABLE?	SI	LA ENTIDAD RECONOCE LOS PRODUCTOS DE LOS DEMAS PROCESOS QUE CONSTITUYEN EN EL INSUMO DEL MISMO		
1.2.1.1.4	.....12. LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE INDIVIDUALIZADOS EN LA CONTABILIDAD, BIEN SEA POR EL ÁREA CONTABLE, O BIEN POR OTRAS DEPENDENCIAS?	SI	SE LE DA CUMPLIMIENTO A LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD VIGENTE	1,00	
1.2.1.1.5	.....12.1. LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES SE MIDEN A PARTIR DE SU INDIVIDUALIZACIÓN?	SI	SE HACE SEGUIMIENTO POR PARTE DEL LIDER DEL PROCESO		
1.2.1.1.6	.....12.2. LA BAJA EN CUENTAS ES FACTIBLE A PARTIR DE LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES ?	SI	EN LA INSTITUCION LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPRACIONES CORRESPONDEA UNA INTERPRETACION DEL MARCO NORMATIVO DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO		
1.2.1.1.7	.....13. PARA LA IDENTIFICACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS, SE TOMA COMO BASE EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	LA ENTIDADCLASIFICA LAS TRANSACCIONES, HECHOS Y OPERACIONES CORRESPONDE A UNA INTERPRETACION DEL MARCO NORMATIVO DE LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO	1,00	

ELABORACIÓN DE INFORMES

1.2.1.1.8	.....13.1. EN EL PROCESO DE IDENTIFICACIÓN SE TIENEN EN CUENTA LOS CRITERIOS PARA EL RECONOCIMIENTO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS DEFINIDOS EN LAS NORMAS?	SI	EN LA ENTIDAD LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONOMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES HECHAS POR LA DEPENDENCIA CONTABLE PUBLICA SON DE FACIL CLASIFICACION EN EL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS		
1.2.1.2.1	.....14. SE UTILIZA LA VERSIÓN ACTUALIZADA DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS CORRESPONDIENTE AL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	EN LA INSTITUCION EL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONOMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES, CORRESPONDEN A LA ULTIMA VERSION PUBLICA EN LA PAGINA WEB DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION Y POR EL MARCO NORMATIVO DE LAS ENTIDADES EL GOBIERNO	1,00	
1.2.1.2.2	.....14.1. SE REALIZAN REVISIONES PERMANENTES SOBRE LA VIGENCIA DEL CATÁLOGO DE CUENTAS?	SI	EN LA ENTIDAD SE REALIZAN VERIFICACIONES PERIODICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS SE EFECTUAN EN FORMA ADECUADA		
1.2.1.2.3	.....15. SE LLEVAN REGISTROS INDIVIDUALIZADOS DE LOS HECHOS ECONÓMICOS OCURRIDOS EN LA ENTIDAD?	SI	EN EL INFOTEP LOS BIENES, DERCHOS Y OBLIGACIONES SE ENCUESTRAN INDIVIDUALIZADOS Y CUENTAN CON HOJA DE VIDA DE CADA UNO DE LOS BIENES SEGUN LOS RESPONSABLES	1,00	
1.2.1.2.4	.....15.1. EN EL PROCESO DE CLASIFICACIÓN SE CONSIDERAN LOS CRITERIOS DEFINIDOS EN EL MARCO NORMATIVO	SI	LAS INSTITUCIONES SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACION DE LAS TRANSACCIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PUBLICA Y OBSERVAN EL MARCO NORMATIVO		

	APLICABLE A LA ENTIDAD?		DE LAS ENTIDADES PUBLICAS		
1.2.1.3.1	.....16. LOS HECHOS ECONÓMICOS SE CONTABILIZAN CRONOLÓGICA MENTE?	SI	LA ENTIDAD REALIZA LOS REGISTROS EN FORMA CRONOLOGICA Y EN LA MEDIDA QUE VAYAN SUCEDIENDO	0,86	
1.2.1.3.2	.....16.1. SE VERIFICA EL REGISTRO CONTABLE CRONOLÓGICO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS?	SI	EN LA INSTITUCION SE GENERA LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PRA AHACER VERIFICACION DECOMPLETITUD		
1.2.1.3.3	.....16.2. SE VERIFICA EL REGISTRO CONSECUTIVO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD ?	PARCIALMENTE	EN LA INSTITUCION SE GENRA LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PRA HACER VERIFICACION DE COMPLETITUD		
1.2.1.3.4	.....17. LOS HECHOS ECONÓMICOS REGISTRADOS ESTÁN RESPALDADOS EN DOCUMENTOS SOPORTE IDÓNEOS?	SI	POR PARTE DE LA ENTIDAD LOS REGISTROS QUE SE REALIZAN TIENEN LOS DOCUMENTOS SOPORTES	1,00	
1.2.1.3.5	.....17.1. SE VERIFICA QUE LOS REGISTROS CONTABLES CUENTEN CON LOS DOCUMENTOS DE ORIGEN INTERNO O EXTERNO QUE LOS SOPORTEN?	SI	EN LA INSTITUCION LOS LIBROS DE LAS OPERACIONES ELABORAN LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD		
1.2.1.3.6	.....17.2. SE CONSERVAN Y CUSTODIAN LOS DOCUMENTOS SOPORTE?	SI	LOS DOCUMENTOS SOPORTES SON ARCHIVADOS EN EL PROCESO DE GESTION FINANCIERA		
1.2.1.3.7	.....18. PARA EL REGISTRO DE LOS	SI	LA INSTITUCION PARA EL REGISTRO DE LAS MOPERACIONES	1,00	

ELABORACIÓN DE INFORMES

	HECHOS ECONÓMICOS, SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD ?		ELABORAN LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD		
1.2.1.3.8	.....18.1. LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD SE REALIZAN CRONOLÓGICAMENTE?	SI	LA ENTIDAD AFECTUA LOS REGISTROS DE FORMA CRONOLOGICO Y EN LA MEDIDA QUE VAYAN SUCEDIENDO		
1.2.1.3.9	.....18.2. LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD SE ENUMERAN CONSECUTIVAMENTE?	SI	LA ENTIDAD HACE CONSECUTIVOS DE CADA UNO DE LOS COMPROBANTES CONTABLES		
1.2.1.3.10	.....19. LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD ?	SI	LA INSTITUCION CUENTA CON LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DEBIDAMENTE SOPORTADO CON EL COMPROBANTE	1,00	
1.2.1.3.11	.....19.1. LA INFORMACIÓN DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD COINCIDE CON LA REGISTRADA EN LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD ?	SI	EN LA ENTIDAD LAS CIFRAS DE LOS ESTADOS COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD		
1.2.1.3.12	.....19.2. EN CASO DE HABER DIFERENCIAS ENTRE LOS REGISTROS EN LOS LIBROS Y LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD, ¿SE REALIZAN	SI	EN CASO DE HABER DIFERENCIA EN LOS REGISTROS LA INSTITUCION REALIZA LA RESPECTIVA CONCILIACION		

	LAS CONCILIACIONES Y AJUSTES NECESARIOS?				
1.2.1.3.13	.....20. EXISTE ALGÚN MECANISMO A TRAVÉS DEL CUAL SE VERIFIQUE LA COMPLETITUD DE LOS REGISTROS CONTABLES?	SI	SE REALIZARON LAS CONCILIACIONES DE LOS REGISTROS Y SE VERIFICA SU COMPETITUD	1,00	
1.2.1.3.14	.....20.1. DICHO MECANISMO SE APLICA DE MANERA PERMANENTE O PERIÓDICA?	SI	EN LA ENTIDAD SE GENERA DE MANERA PERMANENTE LOS MECANISMOS EN MENCION		
1.2.1.3.15	.....20.2. LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN ACTUALIZADOS Y SUS SALDOS ESTÁN DE ACUERDO CON EL ÚLTIMO INFORME TRIMESTRAL TRANSMITIDO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN?	SI	EN LA ENTIDAD SE DILIGENCIAN LOS LIBROS CONTABLEES DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL REGIMIEN DE CONTABILIDAD		
1.2.1.4.1	.....21. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN INICIAL DE LOS HECHOS ECONÓMICOS UTILIZADOS POR LA ENTIDAD CORRESPONDE N AL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	LA MEDICION DE LOS HECHOS ECONOMICOS SON REALIZADOS TENIENDO EN CUENTA LA NORMATIVIDAD VIGENTE	1,00	
1.2.1.4.2	.....21.1. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	SI	SE IMPLEMENTA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA , ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL		

	CONTENIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD, SON DE CONOCIMIENTO DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?				
1.2.1.4.3	.....21.2. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS SE APLICAN CONFORME AL MARCO NORMATIVO QUE LE CORRESPONDE A LA ENTIDAD?	SI	SE REALIZA CONFORME A LA NORMA VIGENTE DE LA CONTABILIDAD Y A LOS PROCESOS ESTABLECIDOS EN LA ENTIDAD		
1.2.2.1	.....22. SE CALCULAN, DE MANERA ADECUADA, LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN, AGOTAMIENTO Y DETERIORO, SEGÚN APLIQUE?	PARCIALMENTE	SE ENCUENTRA EN PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN	0,78	
1.2.2.2	.....22.1. LOS CÁLCULOS DE DEPRECIACIÓN SE REALIZAN CON BASE EN LO ESTABLECIDO EN LA POLÍTICA?	SI	LA ENTIDAD HACE LOS CÁLCULOS DE DEPRECIACIÓN TENIENDO EN CUENTA LO ESTABLECIDO EN LA POLÍTICA		
1.2.2.3	.....22.2. LA VIDA ÚTIL DE LA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, Y LA DEPRECIACIÓN SON OBJETO	SI	LA VIDA ÚTIL DE LA PROPIEDAD PLANTA Y LA DEPRECIACIÓN SE REALIZA CONFORME A LA NORMA VIGENTE		

	DE REVISIÓN PERIÓDICA?				
1.2.2.4	.....22.3. SE VERIFICAN LOS INDICIOS DE DETERIORO DE LOS ACTIVOS POR LO MENOS AL FINAL DEL PERIODO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SE ECUENTRA EN PROCESO DE IMPLEMENTACION		
1.2.2.5	.....23. SE ENCUENTRAN PLENAMENTE ESTABLECIDOS LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN POSTERIOR PARA CADA UNO DE LOS ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	SE REvisa Y SE APLICA LAS ACCIONES DE MEJORA	1,00	
1.2.2.6	.....23.1. LOS CRITERIOS SE ESTABLECEN CON BASE EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	CADA CRITERIO NORMATIVO SON ESTABLECIDOS POR EL MARCO NORMATIVO POR LAS ENTIDADES DEL GOBIERNO		
1.2.2.7	.....23.2. SE IDENTIFICAN LOS HECHOS ECONÓMICOS QUE DEBEN SER OBJETO DE ACTUALIZACIÓN POSTERIOR?	SI	SE LOCALIZAN LOS HECHOS ECONOMICOS QUE DEBEN SER OBJETO DE AJUSTE CON EL PROPOSITO DE HACERLO POSTERIORMENTE		
1.2.2.8	.....23.3. SE VERIFICA QUE LA MEDICIÓN POSTERIOR SE EFECTÚA CON BASE EN LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	SE DA CUMPLIMIENTO A LO ESTABLECIDO EN LA NORMA VIGENTE		
1.2.2.9	.....23.4. LA ACTUALIZACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS SE REALIZA DE MANERA OPORTUNA?	SI	LA ACTUALIZACION DE LOS HECHOS SE REALIZA DE MANERA OPORTUNA Y OBEDECIENDO A LO ESTABLECIDO EN LA NORMA VIGENTE		

1.2.2.10	.....23.5. SE SOPORTAN LAS MEDICIONES FUNDAMENTADAS EN ESTIMACIONES O JUICIOS DE PROFESIONALES EXPERTOS AJENOS AL PROCESO CONTABLE?	SI	LA ENTIDAD REvisa LOS CONCEPTOS EMITIDOS POR EXPERTOS Y LOS ADOPTA EN ALGUNAS CASOS		
1.2.3.1.1	.....24. SE ELABORAN Y PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS FINANCIEROS A LOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	SI	UNA VEZ ENVIADA LA INFORMACION VIA CHIP SE PROCEDE A REALIZAR LOS ESTADOS FINANCIEROS CUMPLIENDO CON LO ESTABLECIDO POR LA CGN	1,00	
1.2.3.1.2	.....24.1. SE CUENTA CON UNA POLÍTICA, DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA O LINEAMIENTO PARA LA DIVULGACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	LA INSTITUCION PUBLICA EN LA PAGINA WEB LOS ESTADOS FINANCIEROS TRIMESTRALMENTE		
1.2.3.1.3	.....24.2. SE CUMPLE LA POLÍTICA, DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA O LINEAMIENTO ESTABLECIDA PARA LA DIVULGACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	LA INSTITUCION EN SU PAGINA WEB PUBLICA LOS ESTADOS FINANCIEROS TRIMESTRALMENTE		
1.2.3.1.4	.....24.3. SE TIENEN EN CUENTA LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LA TOMA DE DECISIONES EN LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD?	SI	LA ENTIDAD TIENE LA INFORMACION CONTABLE PARA EL CUMPLIMIENTO DE LOS PROPOSITOS Y DE LA GESTION		
1.2.3.1.5	.....24.4. SE ELABORA EL	SI	EN LA ENTIDAD SI ELABORA EL JUEGO		

	JUEGO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS, CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE?		COMPLETO DE DE ESTADOS FINANCIEROS SEGUN LA RESOLUCION 411 DE 2023 Y 038 DEL 2024		
1.2.3.1.6	.....25. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD ?	SI	EN LA INSTITUCION LAS CIFRS DE LOS ESTADOS COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD	1,00	
1.2.3.1.7	.....25.1 SE REALIZAN VERIFICACIONES DE LOS SALDOS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PREVIO A LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	EN EL INFOTEP SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS DE LOS ESTADOS CONNTABLES Y SALDOS REVELADO EN LOS ESTADOS CONTABLES		
1.2.3.1.8	.....26. SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA DE LA ENTIDAD?	SI	EN LA ENTIDAD SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES CON EL FIN DE INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AAMBIENTAL	1,00	
1.2.3.1.9	.....26.1. LOS INDICADORES SE AJUSTAN A LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD Y DEL PROCESO CONTABLE?	SI	SE UTILIZA UN SISTEMA D INDICADORES CON EL FIN DE INTERPRETAR LA REALDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL		
1.2.3.1.10	.....26.2. SE VERIFICA LA FIABILIDAD DE LA INFORMACIÓN UTILIZADA COMO INSUMO PARA LA	SI	SE REALIZA LA VERIFICACION DE QUE LA INFORMACION SUMINISTRADA SEA CONFIABLE		

	ELABORACIÓN DEL INDICADOR?				
1.2.3.1.11	.....27. LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTA LA SUFICIENTE ILUSTRACIÓN PARA SU ADECUADA COMPRESIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	SI	LA ENTIDAD PERIODICAMENTE EFECTUA LOS PARAMETROS NECESARIOS PARA UN FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCEDER LA INFORMACION	1,00	
1.2.3.1.12	.....27.1. LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUMPLEN CON LAS REVELACIONES REQUERIDAS EN LAS NORMAS PARA EL RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN, REVELACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS DEL MARCO NORMATIVO APLICABLE?	SI	EN LA INSTUCION SE CUMPLE CON LO ESTABLECIDO EN LOS PROCESOS Y CON LA NORMATIVIDAD VIGENTE		
1.2.3.1.13	.....27.2. EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS REVELA EN FORMA SUFICIENTE LA INFORMACIÓN DE TIPO CUALITATIVO Y CUANTITATIVO PARA QUE SEA ÚTIL AL USUARIO?	SI	EN LA INSTITUCION EL CONTENIDO DE LAS NOTAS REVELA EN FORMA SUFICIENTE LA INFORMACION DE TIPO CUALITATIVO Y CUANTITATIVO		
1.2.3.1.14	.....27.3. EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, SE HACE REFERENCIA A LAS VARIACIONES	SI	EN LA INSTITUCION LAS NOTAS Y LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LA FORMALIDADES EN EL REGIMEN DE CONTABILIDAD PUBLICA		

	SIGNIFICATIVAS QUE SE PRESENTAN DE UN PERIODO A OTRO?				
1.2.3.1.15	.....27.4. LAS NOTAS EXPLICAN LA APLICACIÓN DE METODOLOGÍAS O LA APLICACIÓN DE JUICIOS PROFESIONALES EN LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN, CUANDO A ELLO HAY LUGAR?	SI	EN LA ENTIDAD LA INFORMACION CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS ANALISIS QUE FACILITAN SU COMPRENSION		
1.2.3.1.16	.....27.5. SE CORROBORA QUE LA INFORMACIÓN PRESENTADA A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN SEA CONSISTENTE?	SI	LA INSTITUCION SE ASEGURA DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGENEAS A LOS DISTINTOS USUSRIOS		
1.3.1	.....28. PARA LAS ENTIDADES OBLIGADAS A REALIZAR RENDICIÓN DE CUENTAS SE PRESENTAN LOS ESTADOS FROS EN LA MISMA? SI NO ESTÁ OBLIGADA A RENDICIÓN DE CUENTAS ¿SE PREPARA INFORMACIÓN FRA CON PROPÓSITOS ESPECÍFICOS QUE PROPENDAN POR LA TRANSPARENCIA?	PARCIALMENTE	LA ENTIDAD UTILIZA LA INFORMACION CONTABLE PRA DAR CUMPLIMIENTO AL PROPOSITO DE LA GESTION	0,88	
1.3.2	.....28.1. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA	SI	LA INFORMACION CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS		

ELABORACIÓN DE INFORMES

	DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CON LAS PRESENTADAS EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS O LA PRESENTADA PARA PROPÓSITOS ESPECÍFICOS?		ANALISI QUE FACILITEN SU COMPRESION		
1.3.3	.....28.2. SE PRESENTAN EXPLICACIONES QUE FACILITEN A LOS DIFERENTES USUARIOS LA COMPRESIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTADA?	SI	LA ENTIDAD PRESENTA CFRAS HOMOGENEAS ALOS DISTINTOS USURU		
1.4.1	.....29. EXISTEN MECANISMOS DE IDENTIFICACIÓN Y MONITOREO DE LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	SI	LA ENTIDAD LE DA PLENO TRATAMIENTO A LOS RIEGOS CONTABLES DE LA INSTITUCION EN FORMA PERMANENTE Y ADECUADA	1,00	
1.4.2	.....29.1. SE DEJA EVIDENCIA DE LA APLICACIÓN DE ESTOS MECANISMOS?	SI	LA ENTIDAD REALIZA AUTOEBVALUACIONES PERIODICAS Y EVALUA ADEMAS LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES		
1.4.3	.....30. SE HA ESTABLECIDO LA PROBABILIDAD DE OCURRENCIA Y EL IMPACTO QUE PUEDE TENER, EN LA ENTIDAD, LA MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	SI	LA INSTITUCION REALIZA ANALISI DE LA PROBABILIDA DE OCURRENCIA DE LOS RIESGOS Y SE CLASIFICAN	1,00	
1.4.4	.....30.1. SE ANALIZAN Y SE	SI	LA ENTIDAD LE DA TRATAMIENTO A LOS		

	DA UN TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE EN FORMA PERMANENTE?		RIESGOS CONTABLES DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE Y ADECUADAD		
1.4.5	.....30.2. LOS RIESGOS IDENTIFICADOS SE REVISAN Y ACTUALIZAN PERIÓDICAMENTE?	SI	AL LOCALIZAR LOS RIESGOS LA ENTIDAD REALIZA SEGUIMIENTO PERIODICO DEL MISMO		
1.4.6	.....30.3. SE HAN ESTABLECIDO CONTROLES QUE PERMITAN MITIGAR O NEUTRALIZAR LA OCURRENCIA DE CADA RIESGO IDENTIFICADO?	SI	CON BASE A LA CLASIFICACION SE ESTABLECE LOS CONTROLES Y SE LES REALIZA SEGUIMIEN		
1.4.7	.....30.4. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFICACIA DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	SI	EN LA INSTITUCION SE REALIZA AUTOEVALUACIONES PERIODICAS Y SE EVALUAN LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES		
1.4.8	.....31. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE POSEEN LAS HABILIDADES Y COMPETENCIAS NECESARIAS PARA SU EJECUCIÓN?	SI	EN EL INFOTEP LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE CUMPLEN CON LOS REQUERIMIENTOS TECNICOS SEÑALADOS POR LA ENTIDAD Y ESTAN EN PREPARACION CONTINUA	1,00	
1.4.9	.....31.1. LAS PERSONAS INVOLUCRADAS EN EL PROCESO	SI	PUNTUALAMENTE SE HAN IMPLEMENTADO UNOS MECANISMOS DE ACTUALIZACION PARA LOS FUNCIONARIOS		

	CONTABLE ESTÁN CAPACITADAS PARA IDENTIFICAR LOS HECHOS ECONÓMICOS PROPIOS DE LA ENTIDAD QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE?		RESPONSABLES DEL PROCESO CONTABLE		
1.4.10	.....32. DENTRO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN SE CONSIDERA EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS Y ACTUALIZACIÓN PERMANENTE DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	SI	TENIENDO EN CUENTA LAS NECESIDADES REQUERIDAS SE INCLUYEN EN EL PLAN DE CAPACITACION DE LA ENTIDAD	1,00	
1.4.11	.....32.1. SE VERIFICA LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN ?	SI	SE REALIZA SEGUIMIENTO AL PIC		
1.4.12	.....32.2. SE VERIFICA QUE LOS PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN DESARROLLADOS APUNTAN AL MEJORAMIENTO DE COMPETENCIAS Y HABILIDADES?	SI	SE MONITOREA EL CUMPLIMIENTO DEL PIC		
2.1	FORTALEZAS	SI	LA ENTIDAD REALIZA UNA IDENTIFICACION DE TODAS LAS TRNASACIONES EN LA ETAPA DE RECOCOCIENTO TENIENDO EN CUENTA LOS HECHOS		

ELABORACIÓN DE INFORMES

			ECONOMICOS SOCIALES Y AMBIENTALES PRODUCIDOS POR LA ENTIDAD A LVEZ REALIZA RECLASIFICACION Y AJUSTE DE LAS TRANSACCIONES DE ACUERDO AL REGIMEN DE CONTABILIDAD VIGENTE EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE MANERA OPORTUNA Y SGUIENDO LA NORMATIVIDAD VIGENTE		
2.2	DEBILIDADES	SI	HOY HAY EL ADECUADO FLUJO DE INFORMACION CONTABLE ENTRE LA DIFERENTES AREAS QUE INTERVIENEN EN LA GESTION CONTABLE		
2.3	AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	SI	CAPACITACIONES PERMANETES PRA MEJORAR LOS PROCESOS		
2.4	RECOMENDACIONES	SI	LOS PROCESOS COMO ALMACEN, COMPRAS Y MANTENIMIENTO DONDE SE REFLEJA EL INVENTARIO DE BIENES MUEBLE E INMUEBLES DEBEN ESTAR DE MANERA INDIVIDUAL PARA QUE EN CONTABILIDAD SE REFLEJE SU ESTADO REAL.		

FORTALEZAS

LA ENTIDAD REALIZA UNA IDENTIFICACION DE TODAS LAS TRANSACCIONES EN LA ETAPA DE RECONOCIMIENTO, TENIENDO EN CUENTA LOS HECHOS ECONOMICOS SOCIALES Y AMBIENTALES PRODUCIDOS POR LA ENTIDAD, A LA VEZ REALIZA LA CLASIFICACION Y AJUSTE DE LAS TRANSACCIONES DE ACUERDO AL REGIMEN DE CONTABILIDAD VIGENTE, LOS ESTADOS FINANCIEROS SON ELABORADO DE MANERA OPORTUNA Y SIGUIENDO LA NORMATIVIDAD VIGENTE.

DEBILIDADES:

EL MANEJO VIRTUAL DE LA INFORMACION

AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS

CAPACITACIONES PERMANENTE PARA MEJORAR LOS PROCESOS

RECOMEDACIONES

ARTICULAR PROCESOS

Dado en la oficina contable y financiera del INSTITUTO DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL INFOTEP, a los Veinte un día (24) días, del mes de febrero del año 2023, y se firma por los que en ella intervinieron:

Diana Patricia Villar Daza

DIANA PATRICIA VILLAR DAZA
PROFESIONAL DE CONTROL INTERNO

Marta Liliana Coronado F.

MARTHA LILIANA CORONADO
CONTADORA



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL

860402193-9 **Dirección:** Carrera. 13 N 7A- 61

Teléfono: 57 (5) 7740404

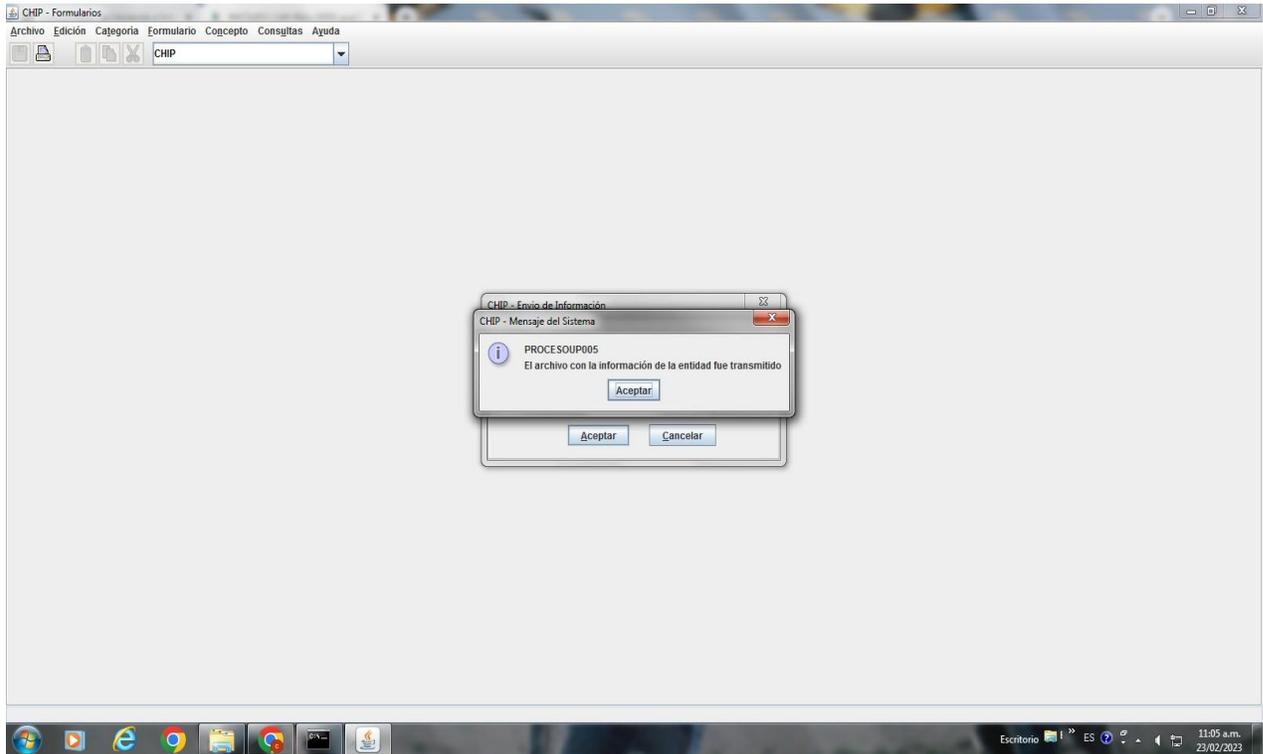
Web: www.infotep.edu.co

Email: infotep@infotep.edu.co

San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

ANEXOS

ENVIO DEL INFORME CONTABLE DE CONTROL INTERNO A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION.



CO-SC-CER214900

Certificados en Calidad

INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL
860402193-9 **Dirección:** Carrera. 13 N 7A- 61
Teléfono: 57 (5) 7740404
Web: www.infotep.edu.co
Email: infotep@infotep.edu.co
San Juan del Cesar – La Guajira Colombia

