

INFORME DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE A DICIEMBRE DE 2015

- Dando cumplimiento a la metodología establecida en la Resolución No. 357 del 23 de julio de 2008 emitida por la Contaduría General de la Nación (CGN). Se llevo a cabo la valoración cuantitativa y cualitativa a través de la encuesta de Evaluación del Control Interno Contable.
- Con corte a Diciembre de 2015 y de acuerdo con el análisis del estado general del Control Interno Contable, se presenta un nivel de desarrollo **“Adecuado”**, equivalente a una calificación de (4.74)
- Una vez consolidada la Evaluación cuantitativa y cualitativa se muestra:

Gráfico No 1 Evaluación cuantitativa a Diciembre de 2015

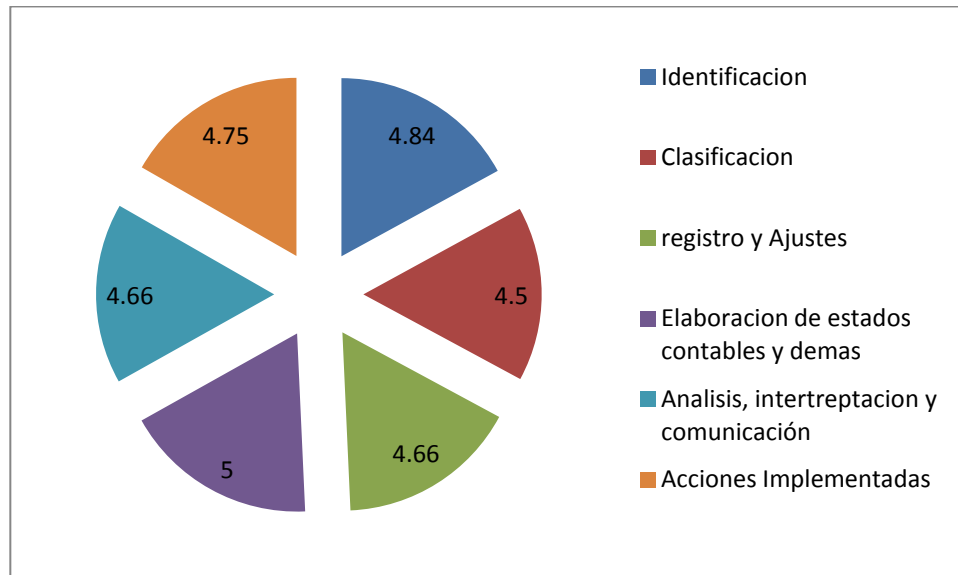


Grafico No 2. Evaluación Cualitativa a Diciembre de 2015

Fortalezas

- 1. Recurso Humano competente para el desarrollo del proceso contable
- 2. Estabilidad del personal del area.
- 3 . Capacitacion permanente sobre temas de actualidad,
- 4. se tienen identificados los usuarios de la informacion contable.
- 5. espacio Fisico adecuado y funcional,
- 6. el area de tesoreria tiene seguridad piso techo.
- 7. se cuenta con almacenamiento externo de la informacion que se procesa en el proceso contable.
- 8 Se han ajustado las Politcas de Operacion del proceso mediante los Acuerdos No 007.2014- Politcas de Credito, cartera e inversiones y Acuerdo No 008. 2014 Politicas de Adminsitracion de riesgos

Debilidades

- 1. Falta de integralidad de los procesos de nomina y bienes con el proceso contable
- 2. No se publican mensualmente los estados financieros.
- 3 Se realiza circularizacion en relacion a las operaciones reciprocas pero no todas las entidades responden
- 4- No se tiene una politica clara de depuracion contable

Recomendaciones

- definidas de acuerdo a las debilidades

Gloria Esperanza Molina L
Asesora de Control Interno



Se levantara Plan de mejoramiento para el año 2016