



## &gt; Datos de la Entidad ▾

## &gt; Datos Básicos

## &gt; Datos Complementarios

## &gt; Responsables

## &gt; Entidad Adscrita a

## &gt; Solicitud Cambio Estado

## &gt; Operaciones Recíprocas

## &gt; Consultas ▾

## &gt; Datos de Entidad

## &gt; Histórico Envíos

## &gt; Bodega

## &gt; Certificación Código Institucional ▾

## &gt; Certificado Entidad Contable Pública

## &gt; Sistema ▾

## &gt; Cambio de Clave

## &gt; Descargar Software

## &gt; Manual de Instalación

## &gt; Guía de Formulario

## &gt; Preguntas Frecuentes

## &gt; Procesos

## &gt; Tutorial

## &gt; Ayuda

## &gt; Salir

## Reporte de Información

Entidad: Colegio Mayor de Antioquia

Categoría: EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE

Ambito: GENERAL

Periodo: 2020 - 01-12

Formulario: CGN2016\_EVALUACION\_CONTROL\_INTERNO\_CONTABLE

CODIGO
NOMBRE
CALIFICACION
OBSERVACIONES
PROMEDIO POR CRITERIO(Unidad )
CALIFICACION TOTAL(Unidad )
1
ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO
2.1
FORTALEZAS
SI
Políticas de operación que facilitan la ejecución del proceso contable conforme al marco normativo aplicable a la Entidad. Se cumplen las fases del proceso contable.
2.2
DEBILIDADES
SI
Falta de soportes en informe de deterioro. No se cuenta con evidencias que permitan establecer los factores para determinar la vida útil de la propiedad, planta y equipo contables. Deficiencias en: socialización de los diferentes instrumentos que dispone la Institución para el proceso contable; para gestionar planes de mejoramiento, para de soportes que permitan evidenciar las autoevaluaciones que se deben realizar al proceso contable.
2.3
AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE
SI
Inclusión de Estados Financieros en el proceso de rendición de cuentas.
2.4
RECOMENDACIONES
SI

Documentar la trazabilidad de los diferentes informes que se realizan en cumplimiento de las políticas contables. Dejar registro de la autoevaluación y seguimiento de los instrumentos que dispone la Institución para el proceso contable. Revisar y actualizar en caso de ser necesario, las políticas contables de la Institución. Dejar trazabilidad de las reuniones del comité para sostenibilidad del sistema de contabilidad pública de la Institución, a fin de cumplir los propósitos del mismo. Identificar y gestionar riesgos de los estados financieros, sean un anexo de los estados financieros, a fin de que sean conocidos por las partes interesadas. Es importante que las notas a los estados financieros se presenten de manera clara y comprensible para el ciudadano.








## Contaduría General de la Nación

### Cuentas claras, estado transparente.

Entidad adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público

Dirección: Calle 26 No 69 - 76, Edificio Elemento

Torre 1 (Aire) - Pisos 3 y 15, Bogotá D.C., Colombia

Código Postal: 111071

Horario de Atención: Lunes a Viernes 8:00 am - 4:30 pm.



Twitter



YouTube



Facebook

### Contacto

Teléfono Conmutador: +57(1) 492 64 00

Correo Institucional: [contactenos@contaduria.gov.co](mailto:contactenos@contaduria.gov.co)

Correo de notificaciones judiciales:

[notificacionjudicial@contaduria.gov.co](mailto:notificacionjudicial@contaduria.gov.co)

Política de seguridad de la información

© Copyright 2021 - Todos los derechos reservados Gobierno de Colombia



