

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1	.....EVALUACION DEL CONTROL INTERNO CONTABLE					4,75
1.1	.....1.1 ETAPA DE RECONOCIMIENTO	0	0		4,64	
1.2	.....1.1.1 IDENTIFICACIÓN	0	0	4,61		
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?	5	Como principales productos del proceso contable se generan los Estados Financieros los cuales son publicados a través de la página Web de la Registraduría, así mismo, se suministran a la Oficina de Control Interno, Contraloría General de la República y demás usuarios externos que los soliciten.			
1.4	.....2. SE TIENEN DEBIDAMENTE IDENTIFICADOS LOS PRODUCTOS DE LOS DEMÁS PROCESOS QUE SE CONSTITUYEN EN INSUMOS DEL PROCESO CONTABLE?	5	Si tenemos debidamente identificados los productos de los demás procesos que se constituyen como insumos del proceso contable a saber: Las demandas a favor y en contra de la entidad, las multas por sanciones a jurados de votación, los inventarios de bienes muebles e inmuebles, la herramienta de bancos para la elaboración de las conciliaciones bancarias, el presupuesto aprobado para la vigencia.			
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?	5	Si, tenemos identificados los procesos que generan transacciones entre ellos tenemos la Gestión en Presupuesto, Gestión Financiera, Recaudos, Jurídica, Cobros Coactivos, Contabilidad y Pagaduría.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	Si existe un manual de políticas contables la cual se encuentra vigente al 31 de diciembre de 2017 de acuerdo al Régimen de Contabilidad Precedente.			
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	Si, se cumple la política contable, sin embargo esta pendiente por parte de algunas áreas el control de los registros a nivel de terceros en las bases de datos manejadas por ellas. De otra parte, es importante indicar que durante el año 2017 se implementó el software de inventarios para el control de los bienes muebles e inmuebles de la Entidad.			
1.8	.....6. LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES REALIZADOS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA SON DE FÁCIL Y CONFIABLE MEDICIÓN MONETARIA?	4	Los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se reconocen por la moneda nacional del país, es decir por el peso colombiano.			
1.9	.....7. LAS CIFRAS EXISTENTES EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES SE ENCUENTRAN SOPORTADAS CON EL DOCUMENTO IDÓNEO CORRESPONDIENTE?	5	Las cifras existentes en los estados , informes y reportes contables se encuentran debidamente soportadas y están a disposición en la oficina de Pagaduría.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1.10	.....8. SON ADECUADAS Y COMPLETAS LAS DESCRIPCIONES QUE SE HACEN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES EN EL DOCUMENTO FUENTE O SOPORTE?	5	Si, son adecuadas y completas las descripciones que hacen parte de las transacciones, para ello se continúa unificando los conceptos de las descripciones en la obligación, de acuerdo a los diferentes rubros presupuestales, las cuales sirven de base en la Orden de Pago Presupuestal, en los comprobantes contables y en los libros auxiliares de contabilidad.			
1.11	.....9. LAS PERSONAS QUE EJECUTAN LAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL PROCESO CONTABLE CONOCEN SUFICIENTEMENTE LAS NORMAS QUE RIGEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA?	4	Si, los funcionarios que ejecutan las actividades relacionadas con el proceso contable conocen las normas que rigen la administración pública, para ello se atienden las invitaciones a las diferentes capacitaciones del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, es de resaltar que durante el año 2017 se llevaron a cabo capacitaciones sobre las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) a la cuales asistieron los lideres de los procesos contables de la Entidad y los funcionarios que hacen parte del proceso.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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	Las personas que ejecutan actividades relacionadas con el proceso contable se capacitaron en la convergencia de las normas locales a las normas internacionales cuya aplicación se da a partir del 1 de enero de 2018 y así cumplir con las normas legales expedidas por el gobierno nacional y la Contaduría General de la Nación.			
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	Los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales que han sido objeto de identificación se encuentran soportados con documentos idóneos como facturas, contratos, actos administrativos entre otros, de acuerdo a los requisitos contractuales para el pago.			
1.14	.....12. LOS DOCUMENTOS FUENTE QUE RESPALDAN LOS HECHOS FINANCIEROS, ECONÓMICOS, SOCIALES Y AMBIENTALES CONTIENEN LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA REALIZAR SU ADECUADA IDENTIFICACIÓN?	5	Los documentos fuente para respaldar los hechos financieros, económicos sociales y ambientales son los contratos y todo acto administrativo debidamente suscrito en ellos; en los cuales se evidencian los elementos necesarios para la adecuada clasificación igualmente los informes suministrados por las áreas que hacen parte del proceso contable.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	La entidad tiene como marco referente el Régimen de Contabilidad Pública para la identificación de los bienes derechos y obligaciones reconocidos en los Estados Financieros el cual se encuentra vigente hasta el 31 de diciembre de 2017.			
1.16	.....1.1.2. CLASIFICACIÓN	0	0	4,50		
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	Los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales llevados a cabo en los procesos proveedores como las novedades de las demandas a favor y en contra de la entidad, las multas por sanciones a jurados de votación, los inventarios de bienes muebles e inmuebles han sido incluidos en los Estados Financieros de la Entidad.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	Los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se procesan de manera automática, surtiendo la cadena presupuestal a través de SIIF Nación de acuerdo a la parametrización establecida por la Contaduría General de la Nación cuyo marco referente es el Catálogo General de Cuentas vigente hasta el 31 de diciembre de 2017.			
1.19	.....16. SON ADECUADAS LAS CUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS POR LA ENTIDAD CONTABLE PÚBLICA?	4	Si son adecuadas las cuentas utilizadas en la clasificación de las transacciones toda vez que la parametrización la establece la Contaduría General de la Nación.			
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?	5	La clasificación de las transacciones si corresponden a una correcta interpretación en consideración a que la entidad tiene como marco referente el Régimen de Contabilidad Pública, para la clasificación de las transacciones de acuerdo a la parametrización establecida por la Contaduría General de la Nación en el sistema SIIF NACION del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	La entidad tiene como marco referente para la clasificación de las transacciones, hechos y operaciones el Catalogo General de Cuentas establecido por la Contaduría General de la Nación y este corresponde a la última versión.			
1.22	.....19. SON ADECUADAS LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS PARA LA CLASIFICACIÓN DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES REALIZADAS ?	4	Si son adecuadas las cuentas utilizadas en la clasificación de las transacciones, toda vez, que la parametrización la establece la Contaduría General de la Nación de manera General como ente regulador en materia contable.			
1.23	.....20. SE ELABORAN Y REVISAN OPORTUNAMENTE LAS CONCILIACIONES BANCARIAS PARA ESTABLECER LOS VALORES OBJETO DE CLASIFICACIÓN, REGISTRO Y CONTROL DEL EFECTIVO?	5	Las conciliaciones se elaboran de manera mensual y se realizan reuniones dejando como evidencia el acta con el fin de hacer seguimiento a las partidas pendientes de depuración.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1.24	.....21. SE EJECUTAN PERIODICAMENTE CONCILIACIONES DE SALDOS RECÍPROCOS CON OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS?	4	De manera trimestral se hace la circularización de saldos recíprocos con las entidades Públicas, sin embargo es necesario un mejoramiento en el proceso toda vez que las entidades muchas veces no responden y se dificulta el proceso de conciliación por el momento de la causación y/o devengo.			
1.25	.....1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES	0	0	4,83		
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?	5	Se hacen conciliaciones de saldos de manera trimestral con la información reportada por la Oficina Jurídica, Cobros Coactivos, Almacén e Inventarios y Pagaduría.			
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	La Dirección Administrativa - Coordinación de Almacén e inventarios tienen establecidas las fechas de la toma física de inventarios a nivel nacional, es importante indicar que durante el año 2017 se implementó el software de inventarios para el control de los bienes muebles e inmuebles de la Entidad. De otra parte se tienen control de los derechos y obligaciones en consideración a que permanentemente se hace análisis a los saldos de las cuentas que conforman los estados financieros de la entidad.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1.28	.....24.LAS CUENTAS Y SUBCUENTAS UTILIZADAS REVELAN ADECUADAMENTE LOS HECHOS, TRANSACCIONES U OPERACIONES REGISTRADAS?	5	Las cuentas y subcuentas utilizadas en el reconocimiento de los hechos financieros son reveladas adecuadamente en las notas a los estados contables, la entidad tiene como referente el marco normativo para entidades de gobierno establecido por la Contaduría General de la Nación.			
1.29	.....25.SE HACEN VERIFICACIONES PERIODICAS PARA COMPROBAR QUE LOS REGISTROS CONTABLES SE HAN EFECTUADO EN FORMA ADECUADA Y POR LOS VALORES CORRECTOS?	5	Si la verificación consiste en que periódicamente se efectúa el análisis a los saldos de las cuentas que conforman el Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental de la entidad.			
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?	5	Si, se efectúan los registros contables en forma cronológica y guardando el consecutivo de los hechos, de acuerdo a los procesos de gestión que tiene contemplado el SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.			
1.31	.....27. SE GENERAN LISTADOS DE CONSECUTIVOS DE DOCUMENTOS PARA HACER VERIFICACIONES DE COMPLETITUD DE REGISTROS?	5	Si, se generan informes en donde se evidencian los consecutivos de los documentos elaborados a través del SIIF NACION del Ministerio de Hacienda por ejemplo las obligaciones generadas por el sistema.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1.32	.....28. SE CONOCE Y APLICA LOS TRATAMIENTOS CONTABLES DIFERENCIALES EXISTENTES ENTRE ENTIDADES DE GOBIERNO GENERAL Y EMPRESAS PÚBLICAS?	5	Si, se conoce y aplican los tratamientos contables de acuerdo al marco normativo para entidades de gobierno establecido por la Contaduría General de la Nación.			
1.33	.....29. EL PROCESO CONTABLE OPERA EN UN AMBIENTE DE SISTEMA DE INTEGRADO DE INFORMACIÓN Y ESTE FUNCIONA ADECUADAMENTE?	4	El proceso contable opera en un ambiente integrado de información en consideración a la utilización del sistema SIIF NACIÓN, sin embargo, para que opere en un ambiente totalmente integrado hace falta por parte del Ministerio y Hacienda y Crédito Público la implementación de los módulos de almacén y cuentas por cobrar.			
1.34	.....30. SON ADECUADAMENTE CALCULADOS LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, PROVISIÓN, AMORTIZACIÓN, VALORIZACIÓN, Y AGOTAMIENTO, SEGÚN APLIQUE?	5	Son adecuadamente calculados los valores correspondientes a los procesos de depreciación y amortización los cuales se generan de manera automática en el modulo de inventarios y se registran a través del perfil gestión contable y en lo relacionado con valorizaciones se tiene como soporte los avalúos de los inmuebles objeto de valorización y con relación a las demandas se provisiona el 100% de las demandas no favorables cuando la entidad es demandada.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1.35	.....31. LOS REGISTROS CONTABLES QUE SE REALIZAN TIENEN LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS SOPORTES IDONEOS?	5	Todos los registros contables están debidamente documentados para surtir la cadena presupuestal.			
1.36	..... 32. PARA EL REGISTRO DE LAS TRANSACCIONES, HECHOS U OPERACIONES SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	El registro de las transacciones, hechos y operaciones genera comprobantes contables automáticos como resultado del registro de las obligaciones y los comprobantes manuales se registran a través del perfil gestión contable en el SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.			
1.37	..... 33 LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	5	Los libros de Contabilidad como el Mayor y Balance y el Diario son generados a través del perfil gestión contable cuyos soportes son los comprobantes automáticos y manuales que genera el SIIF Nación del Ministerio y Crédito Público.			
1.39	.....1.2 ETAPA DE REVELACIÓN	0	0		5,00	
1.40	.....1.2.1 ELABORACIÓN DE ESTADOS CONTABLES Y DEMÁS INFORMES	0	0	5,00		
1.41	.....34. SE ELABORAN Y DILIGENCIAN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD DE CONFORMIDAD CON LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	Los libros de Contabilidad se generan a través del perfil gestión contable del SIIF y están de acuerdo a la parametrización en el SIIF Nación establecida por la Contaduría General de la Nación como ente regulador en materia contable.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1.42	.....35. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTE CONTABLES COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	5	Las cifras contenidas en los estados, informes y reportes contables corresponden a los saldos del libro Mayor y Balances generados a través del perfil gestión contable del SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.			
1.43	.....36. SE EFECTÚA EL MANTENIMIENTO, ACTUALIZACIÓN Y PARAMETRIZACIÓN NECESARIOS PARA UN ADECUADO FUNCIONAMIENTO DEL APLICATIVO UTILIZADO PARA PROCESAR LA INFORMACIÓN?	5	El mantenimiento, actualización del SIIF esta a cargo del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la parametrización es realizada por el ente regulador en materia contable es decir la Contaduría General de la Nación.			
1.44	.....37. SE ELABORAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTE 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?	5	Se elaboran oportunamente los estados, informes y reportes contables para el Representante Legal de acuerdo a los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación los cuales son transmitidos de manera trimestral a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP).			
1.45	.....38. LAS NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS CONTABLES CUMPLEN CON LAS FORMALIDADES ESTABLECIDAS EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA?	5	Las notas explicativas a los estados contables se elaboran de acuerdo a los procedimientos establecidos en el marco normativo para entidades de gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación como ente regulador en materia contable.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	El contenido de las notas a los estados contables se revelan teniendo como referente el marco normativo para entidades de gobierno establecido por la Contaduría General de la Nación como ente regulador en materia contable			
1.47	.....40. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA ENTRE LAS NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES Y LOS SALDOS REVELADOS EN LOS ESTADOS CONTABLES?	5	Las notas a los estados contables se revelan con base en los saldos del balance y del estado de actividad financiera, económica, social y ambiental los cuales se generan a través del perfil gestión contable del SIIF Nación.			
1.48	.....1.2.2 ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN	0	0	5,00		
1.49	.....41. SE PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTE CONTABLES AL REPRESENTANTE LEGAL, A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, Y A LOS ORGANISMOS DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL?	5	Se presentan oportunamente los estados, informes y reportes contables para el Representante Legal de acuerdo a los plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación los cuales son transmitidos de manera trimestral a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP). Así mismo, se envían a la oficina de Control Interno y se dan a conocer a los organismos de inspección, vigilancia y control cuando estos lo requieran o soliciten.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	La entidad de manera trimestral publica el balance general y el estado de actividad financiera económica social y ambiental en la pagina Web de la entidad.			
1.51	.....43.SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA REALIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DE LA ENTIDAD?	5	La entidad utiliza el sistema de indicadores de gestión basados en el presupuesto esto con el fin de hacer seguimiento a la ejecución presupuestal, analizar e interpretar la realidad financiera, económica social y ambiental de la entidad.			
1.52	.....44.LA INFORMACIÓN CONTABLE SE ACOMPAÑA DE LOS RESPECTIVOS ANÁLISIS E INTERPRETACIONES QUE FACILITAN SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	5	La información contable se acompaña de las notas ejecutivas en donde se revela el saldo de cada una de las cuentas que conforman el balance y el estado de actividad financiera, económica, social y ambiental con el fin de que los usuarios la comprendan de manera más fácil.			
1.53	.....45.LA INFORMACIÓN CONTABLE ES UTILIZADA PARA CUMPLIR PROPÓSITOS DE GESTIÓN?	5	La información contable esta basada en el presupuesto la cual es utilizada para cumplir con el propósito de la gestión de la Entidad			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
1.54	.....46. SE ASEGURA LA ENTIDAD DE PRESENTAR CIFRAS HOMOGENEAS A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN?	5	La entidad presenta cifras iguales para todos los usuarios de la información, es decir solo existe un Balance General, un Estado de Actividad financiera, económica, social y ambiental, y un presupuesto de Gastos de Funcionamiento e Inversión.			
1.55	.....1.3 OTROS ELEMENTOS DE CONTROL	0	0		4,62	
1.56	.....1.3.1 ACCIONES IMPLEMENTADAS	0	0	4,62		
1.57	.....47. SE IDENTIFICAN, ANALIZAN Y SE LE DA TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE DE LA ENTIDAD EN FORMA PERMANENTE?	4	La entidad tiene identificados los riesgos de índole contable los cuales están controlados de acuerdo al seguimiento permanente del mapa de riesgos, plan de acción, de mejoramiento por proceso, institucional.			
1.58	.....48. EXISTE Y FUNCIONA UNA INSTANCIA ASESORA QUE PERMITA GESTIONAR LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	4	Si, existe y funciona la oficina de Control Interno como instancia asesora la cual hace el seguimiento contable de manera cuatrimestral.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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	Si, se realizan autoevaluaciones de manera periódica haciendo seguimiento a los diferentes planes de mejoramiento institucional, por procesos, de acción, anticorrupción e indicadores de gestión.			
1.60	.....50. SE HAN ESTABLECIDO CLARAMENTE NIVELES DE AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD PARA LA EJECUCIÓN DE LAS DIFERENTES ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	5	En la entidad están claramente definidas los niveles de autoridad y responsabilidad para la ejecución de las actividades del proceso contable desde la Alta Gerencia hasta las Coordinaciones con sus respectivos grupos de funcionarios.			
1.61	.....51. LAS POLÍTICAS CONTABLES, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS QUE SE APLICAN INTERNAMENTE SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE DOCUMENTADAS?	5	Tanto las políticas contables como los procedimientos se encuentran debidamente formalizados por la oficina de planeación, mediante actos administrativos. Dichas políticas y procedimientos se encuentran en la Intranet de la Entidad para ser consultados y analizados por los distintos usuarios de la información.			
1.62	.....52. LOS MANUALES DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y DEMÁS PRÁCTICAS CONTABLES SE ENCUENTRAN DEB	5	Los manuales de políticas, procedimientos y demás practicas contables se encuentran actualizados de acuerdo a las normas vigentes.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	La forma como circula la información se evidencia en los flujogramas los cuales hacen parte de la estructura del procedimiento establecido para las actividades propias del área.			
1.64	.....54. SE HA IMPLEMENTADO Y EJECUTA UNA POLÍTICA DE DEPURACIÓN CONTABLE PERMANENTE Y DE SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	4	La entidad creo el comité técnico de sostenibilidad contable instancia asesora en donde se estudian y evalúan los temas que se sometan a consideración para la respectiva depuración contable, para lo cual durante el año 2017 se llevaron a cabo tres comités y como evidencia se encuentran las actas.			
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?	5	Los bienes muebles e inmuebles, los derechos y las obligaciones se encuentran individualizadas en las áreas que hacen parte del proceso contable, por ejemplo en la Coordinación de Almacén e Inventarios, Oficina jurídica-Cobros Coactivos, Recursos Físicos.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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	Los costos históricos registrados en la contabilidad de los bienes inmuebles se encuentran actualizados de acuerdo a la información de Recursos Físicos y Almacén, en consideración a que los últimos avalúos se llevaron a cabo en el año 2016.			
1.67	.....57 SE CUENTA CON UN ÁREA CONTABLE DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA DE CONFORMIDAD CON LA COMPLEJIDAD, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL DE LA ENTIDAD?	5	Si, el área contable esta debidamente estructurada en función del cumplimiento del Régimen de Contabilidad Pública, del Estatuto Tributario Nacional y Distrital y demás directrices legales como la utilización del sistema Integrado de Información Financiera SIIF NACION, herramienta del libro de bancos.			
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?	5	Los funcionarios involucrados en el proceso contable si cumplen con los requerimientos técnicos que demanda el ejercicio de la profesión contable, para ello se aceptan las invitaciones de las capacitaciones para los usuarios de los diferentes perfiles del SIIF Nación del Ministerio de Hacienda. Igualmente se asiste a las capacitaciones realizadas por la Entidad.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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?	5	Si, se implementó un mecanismo de actualización para lo cual se contó con asesoría permanente en materia tributaria en consideración a la reforma tributaria Ley 1819 de 2016 y sus decretos reglamentarios para dar cumplimiento a partir del 1 de enero de 2017.			
1.70	.....60. SE PRODUCEN EN LA ENTIDAD INFORMES DE EMPALME CUANDO SE PRESENTAN CAMBIOS DE REPRESENTANTE LEGAL, O CAMBIOS DE CONTADOR?	5	Si, se produce el informe de empalme cuando hay cambio de representante legal, así mismo se haría en caso de presentarse cambio del Contador de la Entidad.			
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?	5	Si, existe una política para llevar a cabo en forma adecuada el cierre integral de la información, para ello el Gerente Administrativo y Financiero expidió el memorando 423 de noviembre 27 de 2017 en donde establece la política de administración de Recursos para el Cierre Fiscal, tomando como base la circular 046 del 15 de noviembre de 2017 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
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	Si, los soportes documentales de los registros contables están debidamente organizados y archivados de acuerdo a las Tablas de Retención Documental y están a disposición de los usuarios en la Coordinación de Pagaduría.			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
2.1	FORTALEZAS	0	<p>Se continuó con el mejoramiento del SCI a través de las auditorias internas de calidad, la revisión de la dirección, los indicadores y su análisis, recertificación del Icontec. Se han realizado mejoras al proceso, al análisis de las actividades propias del proceso por parte de los responsables. Se acogen las recomendaciones de la Oficina de Control Interno y de los órganos externos de control. La generación de los estados financieros, reportes y su transmisión se realizan oportunamente. En acatamiento de lo preceptuado en el Decreto 2789 de 2004 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cual establece que el Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF II es la fuente oficial y válida para la presentación de la información contable. El Sistema Integrado de Información Financiera es la fuente oficial y válida para la presentación de la información contable, los funcionarios de Presupuesto, Pagaduría y Contabilidad tiene segregadas sus funciones, e igualmente cuentan con el perfil definido para el acceso a los módulos del Aplicativo SIIF Nación, estableciendo así las seguridades requeridas según la normatividad. Se actualizaron los procesos y procedimientos del área. Los Estados financieros se elaboran y presentan en las fechas estipuladas, corresponden a los documentos resumen de la contabilidad y los movimientos en el libro diario, adecuada interpretación de las cifras de manera cuantitativa y cualitativa de los hechos económicos, son certificados. Se publica en la página WEB de la Registraduría Nacional del Estado Civil la información contable para que sea consultada por los ciudadanos y demás usuarios de la información.</p>			
2.2	DEBILIDADES	0	N/A			

820500000 - Fondo Rotatorio de la Registraduría Nacional del Estado Civil
GENERAL C.I.C.
01-01-2017 al 31-12-2017
CONTROL INTERNO CONTABLE
CGN2007_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACIÓN ACTIVIDAD (Unidad)	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR ACTIVIDAD (Unidad)	CALIFICACIÓN POR ETAPA (Unidad)	CALIFICACIÓN DEL SISTEMA (Unidad)
2.3	AVANCE OBTENIDOS RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS	0	Depuración permanente en las cuentas que conforman los Estados Financieros, Cumplimiento y depuración de los planes de mejoramiento suscritos por el Fondo Rotatorio con la CGR. Seguimiento y depuración de las partidas pendientes en Bancos. Se realizó la compra de la solución informática para el control de los bienes de propiedad planta y equipo de la RNEC y del FRR. Control y seguimiento permanente al Recaudo.			
2.4	RECOMENDACIONES	0	Continuar con las conciliaciones respectivas entre contabilidad y pagaduría, contabilidad y almacén, contabilidad y cobros coactivos. Mantener actualizada la información sobre ubicación e instalación de licencias según los formatos establecidos por la Coordinación de Almacén e Inventarios. Agilizar el proceso de enajenación de los bienes obsoletos , deteriorados e inservibles entregados a la Coordinación de Almacén e Inventarios .			