



ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUÉ

INFORME DE EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE VIGENCIA 2024 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE Y ENTIDADES AGREGADAS

Ibagué, 30 de enero del 2025





Contenido

1.	OBJET	TVO	3
		ojetivos específicos	
2.	ALCAN	NCE	3
3.	METO	DOLOGÍA	3
4.	CRITE	RIOS NORMATIVOS	5
		RROLLO DE LA EVALUACIÓN	
	5.1. Resu	ultados de la evaluación	6
	5.1.1. Ran	gos de calificación de la evaluación del control interno contable	8
		esultado Valoración cuantitativa	
	5.2.1.	Fortalezas	8
	5.2.2.	Debilidades	8
	5.2.3.	Avances y mejoras	9
	5.2.4.	Recomendaciones	9
6.	CONL	USIONES y RECOMENDACIONES	9
7.	ANEX	OS	11





Evaluar la efectividad del Control Interno Contable en cuanto a la existencia y efectividad de los procedimientos de control y verificación de las actividades propiasdel proceso contable, de modo que garantice razonablemente que la información financiera cumple con las características fundamentales de relevancia y representación fiel de que trata el Régimen de Contabilidad Pública y en cumplimiento a los términos de la Resolución 411 del 29 de noviembre del 2023 y el Instructivo 001 del 16 de diciembre del 2024, emitidas por la Contaduría General de la Nación – Vigencia 2024.

1.1. Objetivos específicos

- √ Verificar el grado de avance de los hechos económicos de la entidad y el cumplimiento con la normatividad aplicable.
- ✓ Verificar la efectividad de los controles administrativos para prevenir y mitigar los riesgos asociados al proceso de apoyo Gestión de hacienda pública.

Detallar las fortalezas y debilidades evidenciadas a través del ejercicio auditor una vez realizada la valoración cualitativa y cuantitativa y emitir las recomendaciones

2. ALCANCE

El Informe de Control Interno Contable se realiza con la información financiera de la vigencia 2024 corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de la respectiva anualidad y analiza el control interno contable de la Alcaldía Municipal de Ibagué, con el fin de dar cumplimiento a las directrices de la Contaduría General de la Nación.

3. METODOLOGÍA

La revisión efectuada en evaluación al Control interno Contable para la vigencia 2024 comprendió la consulta y revisión de los manuales, políticas y procedimientos contables contenidos en las caracterizaciones, manuales e instructivos que hacen parte del Proceso Gestión Contable, publicado en el SIGAMI, los Estados Financieros y sus notas





preparados por la Subdirección Financiera y transmitidos a la Contaduría General de la Nación.

Adicionalmente, se consolida la Evaluación con las entidades agregadas que corresponden a las Instituciones Educativas, Concejo de Ibagué y Personería Municipal de Ibagué.

El presente informe no contiene una opinión y/o dictamen sobre la razonabilidad de los estados contables de la Unidad, y el alcance comprende los términos establecidosen la Resolución 411 del 29 de noviembre del 2023 y el instructivo 001 del 16 de diciembre del 2024, emitida por la Contaduría General de la Nación.

ETAPAS Y ACTI	IDADES	DEL PROCESO CONTABLE
ETAPAS		ACTIVIDADES
	Ide	ntificación
RECONOCIMIENTO	Cla	sificación
	Reg	gistro y ajustes
REVELACIÓN		boración de los Estados ancieros y demás informes
REVELACION	Ana	alisis, interpretación y nunicación del informe
OTROS ELEMENTOS D CONTROL	E Acc	ciones implementadas

El desarrollo de la evaluación del Sistema de Control Interno conforme al procedimiento para la evaluación del control interno contable establecido por la Contaduría General de la Nación.

<u>Calificación de las preguntas:</u> Las opciones de calificación que se podrán seleccionar para las preguntas serán: "SÍ", "PARCIALMENTE" y "NO", las cuales tienen la siguiente valoración:

EXISTENCI	A (Ex)
RESPUESTA	VALOR
SI	0,3
PARCIALMENTE	0,18
NO	0,06

EFECTIVIDAD (Ef)





RESPUESTA	VALOR
SI	0,7
PARCIALMENTE	0,42
NO	0,14

<u>Criterios de evaluación:</u> Cada criterio de control tiene un valor total de 1. El 30% de este valor corresponde a la pregunta que busca verificar la existencia del control (Ex) y el 70% restante se distribuye entre las preguntas que buscan evaluar la efectividad del control (Ef.). Una vez resuelto el cuestionario en su totalidad, se dividirá la sumatoria de todos los puntajes obtenidos entre el total de criterios, para evaluar la existencia y efectividad. El porcentaje obtenido se multiplicará por cinco.

Rangos de calificación: La calificación obtenida oscilará entre 1 y 5 y corresponderá al grado de cumplimiento y efectividad del control interno contable. La escala de Calificación.

4. CRITERIOS NORMATIVOS

- ✓ Resolución 411 del 2023" por la cual se establece la Información a reportar, los requisitos, plazos y características de envío a la Contaduría General de la Nación y se deroga la Resolución 706 del 2016".
- ✓ Resolución 193 de 2016 CGN "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la evaluación del control interno contable"
- ✓ Resolución 525 de 2016 CGN "Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, la Norma de Proceso Contable y Sistema Documental Contable"
- √ Resolución 533 de 2015 CGN "Por la cual se incorpora, en el Régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno y se dictan otras disposiciones"
- ✓ Resolución 484 de 2017 CGN "Por la cual se modifican el anexo de la Resolución 533 de 2015 en lo relacionado con las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos económicos del marco normativo para entidades de gobierno y el artículo 4° de la Resolución 533 de 2015, y se dictan otras disposiciones".
- ✓ Instructivo 001 del 16 de diciembre del 2024 "Instrucciones dirigidas a las entidades públicas, para el cambio de periodo contable 2024-2025, para el reporte





de la información a la contaduría General d la Nación y otros asuntos relacionados con el proceso contable"

✓ Demás normas e instructivos vigentes, expedidos por la Contaduría General de la Nación.

5. DESARROLLO DE LA EVALUACIÓN

El Informe de Control Interno Contable es una evaluación que se hace para verificar que se están siguiendo los procedimientos adecuados en el proceso contable, donde se revisan diferentes aspectos que están bajo la 7ª dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión denominada "Control Interno".

5.1. Resultados de la evaluación

El desarrollo de la evaluación del Sistema de Control Interno conforme al procedimiento para la evaluación del control interno contable establecido por la Contaduría General de la Nación.

Calificación de las preguntas: Las opciones de calificación que se podrán seleccionar para las preguntas serán: "SÍ", "PARCIALMENTE" y "NO", las cuales tienen la siguiente valoración:

Una vez realizada la evaluación de Control Interno Conforme a la evaluación del Sistema de Control Interno Contable aplicada en las vigencias 2024, se realizó un comparativo con el año inmediatamente anterior donde se pudo observar lo siguiente:

CUADRO COMPARATIVO PUNTAJE EVALUACIÓ	N	
ENTIDAD	VIGE	NCIA
ENTIDAD	2023	2024
Alcaldía Municipal de Ibagué Administración central	4,72	4.72
Alcaldía Ibagué agregados (I.E, personería municipal y Concejo Municipal	4,50	4.42

Tabla N. 1 Comparativo calificación Evaluación Sistema de Control Interno Contable

De acuerdo a lo descrito en la tabla Nº 1, el comportamiento para la vigencia 2024, se mantuvo estable, ya que este no obtuvo variación, frente al inmediatamente anterior,

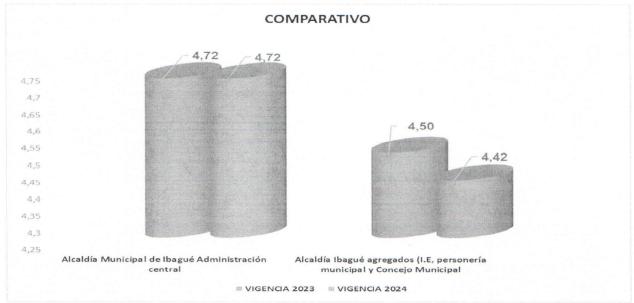




este para el caso de la Alcaldía nivel central.

Por otro lado, las entidades adscritas y agregados, arrojo una variación de -8 puntos de la calificación de la vigencia 2023.

Teniendo claro esto, el resultado de la evaluación del sistema de la Administración central, se mantiene en un nivel **EFICIENTE**, no obstante se exhorta a mantener a realizar los correctivos correspondientes a los ítems calificados como parcialmente y atender las recomendaciones dadas por esta Oficina, y mantener la cultura del autocontrol.



Grafica N° 1. Comparativo vigencia 2023 Vs vigencia 2024

Es importante resaltar que cada criterio de control tiene un valor total de 1. El 30% de este valor corresponde a la pregunta que busca verificar la existencia del control (Ex), y el 70% restante se distribuye entre las preguntas que buscan evaluar la efectividad del control (Ef). Una vez resuelto el cuestionario en su totalidad, se dividirá la sumatoria de todos los puntajes obtenidos entre el total de criterios, para evaluar la existencia y efectividad. El porcentaje obtenido se multiplicará por cinco. La calificación obtenida oscilará entre 1 y 5 y corresponderá al grado de cumplimiento y efectividad del control interno contable. La escala de calificación se interpreta de la siguiente forma:





5.1.1. Rangos de calificación de la evaluación del control interno contable

RANGO DE CALIFICACIÓN	CALIFICACIÓN CUALITATIVA
1.0 ≤ CALIFICACION <3.0	DEFICIENTE
3.0 ≤ CALIFICACION <4.0	ADECUADO
4.0 ≤ CALIFICACION ≤5.0	EFICIENTE

Adicionalmente, cada respuesta deberá justificarse por parte de quien realiza la evaluación, para lo cual se utilizará la columna de "OBSERVACIONES", ya sea indicando las razones por las cuales se asigna la calificación, o referenciando el o los documentos soporte que respaldan la misma

5.2. Resultado Valoración cuantitativa

5.2.1. Fortalezas

Existe un plan de trabajo en el grupo de contabilidad, identificando claramente los siguientes aspectos como son: responsabilidad en los informes y actividades realizadas en la dirección, identificación clara de los procesos, procedimientos e instructivos para que todas las actividades queden soportadas en documentos idóneos y que se utilicen como base para el cumplimiento de las tareas encomendadas, existe una desagregación de responsabilidad y directrices impartidas respecto al saneamiento y depuración contable de una manera permanente y existe una integralidad y discriminación clara de responsabilidad y responsables en la labor diaria de registro y control de la información contable.

Se cuenta con una carta de navegación y la implementación de mecanismos de actualización de las políticas contables al interior y exterior de la dirección de contabilidad.

Se cuenta con idoneidad y perfil del personal contratista y de planta para ejecutar las actividades propias de una dirección de contabilidad.

5.2.2. Debilidades

No existe un buen sistema de información para que toda los insumos contables se encuentran cargados a la contabilidad en línea y se evite registros contables mediante informes consolidados, si bien es cierto, dan garantía de la información reflejada en los Estados Financieros, la administración adolece de un buen sistema de información que





compacte todas las áreas generados de información contable. Proceder a articular con el área de almacén para realzar la individualización.

5.2.3. Avances y mejoras

La Dirección de Contabilidad ha venido adelantando reuniones con las áreas involucradas en el proceso contable, que permita documentar y engranar todo el proceso.

5.2.4. Recomendaciones

Realizar conciliaciones contables y cruces de información con el área de almacén en cuanto a la completitud y coherencia de la información referente a los inventarios, toda vez que estos siguen siendo objeto de observaciones y hallazgos por parte de los entes de control

6. CONLUSIONES y RECOMENDACIONES

Teniendo en cuenta la evaluación realizada para la vigencia 2023 y las recomendaciones dadas por esta Oficina, el resultado, para la vigencia 2024, arroja aspectos que no vario en ningún sentido, presentándose las mismas debilidades del año inmediatamente anterior, por lo tanto, y aunque el resultado de la calificación de la Entidad se encuentra en el rango **EFICIENTE** con un promedio en la Administración central de **4.72** y de las entidades agregadas del **4.42**, es necesario, realizar acciones y estrategias que permitan fortalecer el sistema.

Que una vez consolidado la evaluación de la Administración Central con las entidades agregadas en la Plataforma del Chip en total arroja un promedio de calificación del **4.63**, con un resultado de rango **EFICIENTE**.

De acuerdo al resultado se recomienda:

- En conjunto con Dirección de Talento Humano definir un cronograma de capacitación específico para el proceso contable en la cual se incluya la actualización en Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), aspectos tributarios; entre otros. y que se cuente con la participación activa del área.
- Continuar con las actuaciones necesarias que permitan aumentar los niveles de





Despacho Alcalde Oficina de Control Interno eficiencia y mejoramiento continuo.

- > Es necesario reforzar la política de publicación e informes y los estados financieros en un tiempo prudencial, por lo tanto, se recomienda realizar mesas de trabajo con la Oficina de Comunicaciones para generar una estrategia de publicación en el tiempo.
- Cumplir a cabalidad con la realización de los Comités de sostenibilidad contable y procurar que los cuatro comités sean realizado dos semestralmente y no dejarlos para fin de la vigencia.

Carlos Machado León

Jefe Oficina de Control Interno

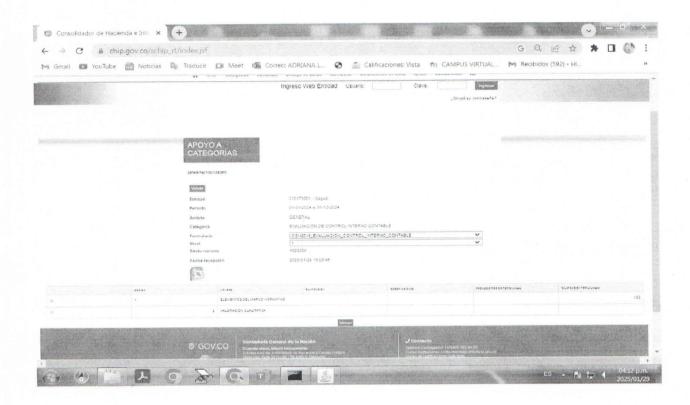
Anexo: (34) FOLIOS, Evaluación Alcaldía y evaluación consolidada entidades agregadas, transmisión

Redactor: Adriana Lucia Silva Calderón- Profesional Universitario



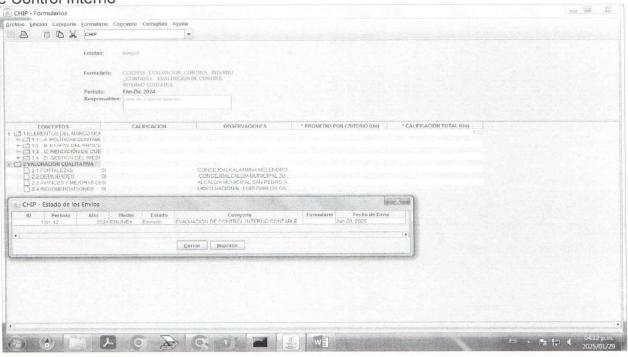


7. ANEXOS











29-01-2025

Fecha:

CAPTURA INTELIGENTE 210173001 - Ibagué

Periodo	Año	Medio	Estado	Categoría	Formulario	Fecha de Envío
01-12	2024	ENLINEA	Enviado	EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE		2025-01-29 00:00:00:0

CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE

Se cuenta con un Manual de Políticas Contables, el cual ha sido actualizado conforme a la normatividad del sector público aplicado para Entidades del Gobierno y se encuentra dirigido a la correcta aplicación del reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos. Código: MAN-GHP-02, version 04 del 29/12/2023 1.00

En los Comites tecnicos de la Secretaría 1.0 1.1.2

Se aplican y se da cumplimiento 1.0 1.1.3

D Se evidencia en el contenido del manual de políticas 1.1.4 1.0 D contables, procedimiento del ciclo contable aplicando la normatividad para entidades del gobierno. Código: MAN-GHP-02 VERSION 04 del 29/12/2023.

Se realiza de acuerdo al manual de políticas contables, con 1.0 el fin de que la información financiera reflejada en los Estados Financieros se

evidencie la realidad financiera del Ente Territorial.

contabilidad, los lineamientos y el procedimiento a seguir para el seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento derivados de los hallazgos. Y que se eben diligenciar los instrumentos confome a los lieamientos dados por la Oficina de control Interno y entes de control. 1.00

D 1.1.7 1.0 Actas de comité técnico de contabilidad. los lineamientos a seguir y el control co

seguir y el seguimiento respectivo a las tareas encomendadas a cada uno de los responsables de ejecutar las actividades con el objetivo de subsanar los hallazgos establecidos en los planes de mejoramiento. con las herramientas dadas por los entes externos y control interno cuyas herramientas son propias de estos entes.

En carpetas los soportes de cumplimiento de cada uno de los 1.1.8 1.0 hallazgos establecidos en los planes de mejoramiento y seguimientos por parte e la Oficina de Control Interno

El manual de políticas contables Código: MAN-GHP-02 verion 1.0 1.1.9 28/01/2022 y el procedimiento del ciclo contable, Código: MAN-GHP-02 VERSION

04 del 29/12/2023. 1.00

socialización en las actas de comité técnico de 1.1.10 1.0 contabilidad. Carpeta que reposa en el archivo de gestión de la oficina En las actas de comité técnico de contabilidad, y los 1.1.11 1.0documentos remitidos por las dependencias responsables del suministro de la información financiera y contable, se encuentran adjuntos en las notas de contabilidad. Carpeta que reposa en el archivo de gestión de la oficina D 1.1.12 1.0 en el procedimiento del ciclo contable.Código: PRO-GHP-06,

version 04, fecha 25/02/2022 enlace:

https://www.ibague.gov.co/portal/admin/archivos/publicaciones/2022/18741-DOC-202203 23174038.pdf

1.1.13 1.0 En Acta de mejoramiento y saneamiento contable, donde se ha dado inicio al proceso de concertación de la información entre la dirección de recursos físicos, dirección de rentas y dirección de contabilidad, el objetivo es definir la individualización de los bienes inmuebles de manera concertada. 1.00

En las actas de comité técnico de contabilidad y acta de 1.1.14 1.0

mejoramiento y saneamiento contable.

1.1.15 1.0 Se evidencia con un informe individualizado de los bienes

inmuebles presentado al CISA-SIGA.

Las directrices impartidas se evidencian en las actas de 1.1.16 1.0 comité técnico de contabilidad y en el seguimiento al proceso de saneamiento y depuración contable. Se cuenta con un INSTRUCTIVO CONCILIACION DE LA INFORMACION ALLEGADA DE OTRAS DEPENDENCIAS. Código: INS-GHP- 09 version 05, fecha: 2023/12/13 1.00

1.1.17 1.0 En las actas de comité técnico de contabilidad y las actas de mejoramiento y saneamiento contable.

1.0 En las actas de comité de sostenibilidad contable, en 1.1.18

memorandos y en las actas de mejoramiento y saneamiento contable.

D 1.1.19 1.0 En el procedimiento del ciclo contable, en los instructivos del SIGAMI y en la plataforma PISAMI 1.00

EVAL

Se verifica en los comites tecnicos de contabilidad y queda 1.1.20 1.0 en las actas e informes, que se encuentran en carpeta en archivo de gestion de la direccion de Contabilidad.

En las actas de comité técnico de contabilidad, en los 1.1.21 1.0

memorando y en las actas de mejoramiento y saneamiento contable. D 1.1.22 2.0 se realiza la presentación de informes, de acuerdo al dreccionamiento del Secretario de hacienda y la dirección de contabilidad. 0.88

Se socializa en los comités técnicos de contabilidad 1.1.23 1.0 D

En la presentación oportuna de la información financiera 1.1.24 1.0 (CHIP, EXOGENA, BDME, SIRECI, SIREC, CISA-SIGA, DECLARACIONES, ETC) Se evidencia en el procedimiento del ciclo contable Código: 1.1.25 1.0

PRO-GHP-06 version 04 del 25/02/2022 e instructivos. 1.00

1.1.26 1.0 Se encuentra publicado en SIGAMI y se socializa en los

comites

Se evidencia el cumplimiento , conforme al procedimiento 1.0 del ciclo contable y en los instructivos, los memorandos, en las actas de comité de mejoramiento y saneamiento contable

El area de almacen presenta mensualmente informe de 1.1.28 2.0 inventario, no obstante este procedimiento corresponde directamente a almacen. Se realiza entre las dos areas de almacen y la dirección de contabilidad actas

trimestrales de conciliacion. 0.60

El area de contabilidad socializa los lineamientos del 1.1.29 2.0 cruce de inventarios, pero se desconoce los realizado por el area de almacen.

Teniendo en cuenta que el procedimiento corresponde al area 1.1.30 2.0 de almacen, contabilidad se rigue con los parametros dados por esta dependencia.

D 1.1.31 1.0 Mediante informe documento por la dirección de contabilidad como plan de trabajo para el saneamiento y depuración contable. Realizado durante el segundo semestre de la vigencia 2023. 1.00 D 1.1.32 1.0 En las actas de comité de contabilidad y en las actas de

comité de mejoramiento y saneamiento contable D 1.1.33 1.0 En los memorandos y ac En los memorandos y actas de mejoramiento y saneamiento contable.

En actas de mejoramiento y sostenibilidad contable 1.1.34 1.0 realizadas

Se evidencia en el procedimiento del ciclo contable 1.0 1.2.1.1.1 D 1.00

En la carta de navegación establecida por la 1.2.1.1.2 1.0 D dirección de contabilidad, en el procedimiento del ciclo contable.

1.0 En la carta de navegación establecida por la 1.2.1.1.3

dirección de contabilidad, en el procedimiento del ciclo contable. D 1.2.1.1.4 2.0 No todos los derechos y obligacion No todos los derechos y obligaciones se encuentran individualizados, el tema de cartera no se encuentra individualizado, pero si las 0.60

cuentas por pagar y demás registros. D 1.2.1.1.5 2.0 No to No todo se mide individualizadamente, pero si se realiza por concepto y saldos identificables en el PISAMI de rentas, que no alterarían la realidad de las cifras.

La baja en cuentas se realiza con identificación 1.2.1.1.6 2.0 individualizada se evidencia en las actas de comité de sostenibilidad contable y en el caso de la cartera, se soporta mediante informe de rentas.

1.2.1.1.7 1.0 Se evidencia en la aplicación del PUC para

entidades públicas y en el Manual de Políticas Contables. En el Manual de Política Contable y en el 1.2.1.1.8 1.0

procedimiento del ciclo contable, se evidencia en los registros contables identificados en las notas de contabilidad. Reposan en el PISAMI modulo contabilidad.

Se evidencia en el SIGAMI el catálogo de cuentas 1.2.1.2.1 1.0 D actualizado 1.00

1.2.1.2.2 Es obligatorio, se necesita para el reporte del 1.0 CHIP y se evidencia en la validación de la información trimestral.

EVAL

```
Se evidencia en cada uno de los registros
                          1.0
        1.2.1.2.3
efectuados en los comprobantes OP, CE, AJ, CI, CE, sin embargo el de cartera se realiza de manera general. 1.00
                                   Se evidencia en la aplicación de cada registro
                          1.0
         1.2.1.2.4
contable reflejado en las notas de contabilidad
                                   Se evidencia un consecutivo en cada uno de los
         1.2.1.3.1
                          1.0
D
                         1.00
comprobantes contables
                                   Se verifica el consecutivo de todos los meses del
         1.2.1.3.2
                          1.0
D
año de las ordenes de pago, Comprobantes de Ingreso y Egreso.
                                   Se verifican los libros auxiliares y se evidencia
                          1.0
         1.2.1.3.3
D
el consecutivo de los registros contables.
                                   En los registros contables están respaldados con
         1.2.1.3.4
                          1.0
documentos idóneos como se encuentran establecidos en el procedimiento de órdenes
de pago, además los documentos realizados por el grupo de contabilidad mediante
informes suscritos por las áreas o dependencias donde se origina la información
                 1.00
contable.
                                   Todas las notas contables presentan soporte de los
         1.2.1.3.5
                          1.0
documentos originados por las dependencias, se debe tener en cuenta que el
procedimiento de ordenes de pago es virtual y se utiliza el PISAMI para remisión de los informes originados por las dependencias y áreas del Ente Territorial.
                                   Los archivos de los documentos originados en
         1.2.1.3.6
                          1.0
contabilidad y cuya custodia es responsabilidad del grupo de contabilidad, el
archivo se encuentra determinado por la tablas de retención documental establecidos
para tal fin.
                                   Se evidencia registro de los hechos económicos en
         1.2.1.3.7
                           1.0
D
las notas de contabilidad.
                                   1.00
                                   se evidencia cronología en las notas de
         1.2.1.3.8
                           1.0
contabilidad.
                                   Se evidencia que las notas de contabilidad están
         1.2.1.3.9
                           1.0
identificadas con nombre y número de consecutivo.
                                   se evidencia que lo reflejado en los libros de
         1.2.1.3.10
                           1.0
contabilidad, corresponde a lo registrado en las notas de contabilidad. 1.00
                                   Existe 100% de coincidencia entre los libros de
                           1.0
         1.2.1.3.11
contabilidad y los comprobantes de contabilidad D 1.2.1.3.12 1.0 No se encontró
                                   No se encontró evidencia de diferencia.
                                    Se encuentra inmerso en el Instructivo de
         1.2.1.3.13
                           1.0
D
 Elaboración de Estados Financieros Código: INSGHP-11 version 07 del 2023/12/13
 1.00
                                    Se encuentra inmerso en el Instructivo de
                           1.0
         1.2.1.3.14
 D
 Elaboración de Estados Financieros Código: INSGHP-11 version 07 del 2023/12/13
                                    Se evidencia que se hace mensualmente en el momento
                           1.0
         1.2.1.3.15
 de elaboración de los Estados Financieros.
                                    Los criterios se encuentran inmersos en el Manual
         1.2.1.4.1
                           1.0
                           1.00
 de Políticas Contables
                                    En las actas de comité técnico de contabilidad y en
                           1.0
         1.2.1.4.2
 acta de mejoramiento y saneamiento contable.
                                    En las actas de comité de sostenibilidad contable y
          1.2.1.4.3
                           1.0
 en las notas de contabilidad
D 1.2.2.1 1.0 En l
                           En la política contable los parámetros para el cálculo de
                           1.00
 las estimaciones.
          1.2.2.2 1.0
                           En el soporte del registro contable
 D
                           Se evidencia que este proceso esta contemplado en el área
          1.2.2.3 1.0
 de almacén y contabilidad realiza el registro contable. INS-GHP-031 version 01 del
 12/12/2023
                           se realiza el deterioro de cartera desde contabilidad.
          1.2.2.4 1.0
          1.2.2.5 1.0
                           En el Manual de Políticas Contables
 D
 D 1.2.2.6 1.0 En el contenido del manual de políticas contables, procedimiento del ciclo contable aplicando la normatividad para entidades del
 gobierno.
                           En los instructivos contemplados para cada actividad
          1.2.2.7 1.0
```

Página 3

realiza en el grupo de contabilidad

En los instructivos contemplados para cada actividad 1.2.2.8 1.0

realiza en el grupo de contabilidad

En cada uno de los instructivos a cargo del grupo de 1.2.2.9 1.0 contabilidad

El grupo de contabilidad cuenta con contratista que 1.0 1.2.2.10 realiza actividades de asesoramiento en todo lo que concierne a la correcta, adecuada e implementación de la política contable aplicada a entidades del aobierno.

Los Estados Financieros periódicos (Estado de 1.2.3.1.1 Situación Financiera y Estado de Resultado) y los Estados Financieros anualizados (Estado de Situación Financiera, Estado de Résultado, Estado de Cambio en el Patrimonio, Estado de cambio en la situación financiera, estado de flujo de efectivo y Notas a los Estados Financieros), y la divulgación de los mismos en la cartelera del municipio y en la página web de la alcaldía. el cual tienen un tiempo limite para su publicación de un mes de realizado. 1.00

El grupo de contabilidad tiene impartida una 1.0 1.2.3.1.2

directriz para garantizar la divulgación de los Estados Financieros. D 1.2.3.1.3 1.0 Se evidencia memorando para divulgac Se evidencia memorando para divulgación de los 1.2.3.1.3

Estados Financieros. D 1.2.3.1.4 1.0 Se evidencia que existe información de los Estados Financieros que son tenidos en cuenta en el marco fiscal de mediano plazo y para la toma de créditos por parte de la administración, no obstantes es autonomia de la administración tenerlo en cuenta para la toma de decisiones.

Se evidencia el juego completo de estados 1.0 1.2.3.1.5 Financieros a 31 de diciembre de 2024 (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado, Estado de Cambio en el Patrimonio, Estado de cambio en la situación financiera, estado de flujo de efectivo y Notas a los Estados Financieros.

En el reporte del balance de prueba a 31 de 1.0 1.2.3.1.6 diciembre de 2024 con los saldos reportado en los Estados Financieros a corte de la 1.00

misma fecha y coinciden las cifras. D 1.2.3.1.7 1.0 En e En el soporte que se adjunta en la elaboración de

los Estados Financieros. D 1.2.3.1.8 2.0 Se evidencia los indicadores generados por el grupo de contabilidad, que son herramienta para el analisis de la información, se evidencio en la carpeta de estados financieros. Sin embargo no se encuentran

documentados en la caracterización del proceso. 0.74 D 1.2.3.1.9 2.0 Se evidencia que los Indicados financieros se 0.74 ajustan a la entidad territorial y también la secretaria de hacienda realiza el cálculo de los indicadores de ley para la elaboración del Marco Fiscal de Mediano

Plazo. Se corrobora que la información utilizada en el D 1.2.3.1.10 1.0 Se corrobora que la información utilizada en el cálculo de los indicadores corresponde a la información reflejada en los Estados

Financieros La dirección de contabilidad presenta los Estados 1.2.3.1.11 1.0 Financieros clasificando su contenido conforme se encuentra determinado por la normatividad vigente para cada uno de ellos, presentando una adecuada comprensión de los mismos, dando total claridad en las notas a los Estados Financieros. 1.00

La dirección de contabilidad utilizó la plantilla y 1.0 D 1.2.3.1.12 el instructivo diseñado por la Contaduría General de la Nación respecto a las

revelaciones y presentación de los hechos económicos de la entidad. D 1.2.3.1.13 1.0 El contenido de las notas a los Est El contenido de las notas a los Estados Financieros revela con bastante claridad los aspectos generales de la entidad y los temas específicos, ilustrando con claridad el origen de cada uno de los saldos reflejados en los Estados Financieros.

D 1.2.3.1.14 1.0 Se corrobora que las variaciones significativas presentadas en el Estado de Situación Financiera balance general y el estado de resultado están referenciadas y reveladas el origen de cada uno de los saldos.

En la aplicación del manual de políticas contables 1.2.3.1.15 1.0 y se hace mención en las notas a los Estados Financieros.

EVAL

D 1.2.3.1.16 1.0 Se corroboró que la información presentada a los usuarios en la página web, en el CHIP, en el SIREC presenta consistencia y es

exactamente igual. D 1.3.1 1. Si bien no se presenta como tal la totalidad de los Estados 1.0 Financieros en la rendición de cuentas, si se toman particularidades de los Estados Financieros como relevantes para presentarlos y darlos a conocer a la comunidad en general (Cartera, Gasto público social, ingresos directos, entre otros) 1.00

La dirección de contabilidad participa de la rendición de 1.3.2 1.0

cuentas y verifica la consistencia de la información presentada.

En la rendición de cuentas la obligatoriedad de aclarar y 1.0 1.3.3 explicar las preguntas, dudas que pueda tener la comunidad, no solo en el tema financiero, si no en cualquier tema que se presenta, se hace de manera presencia e inmediata y también vía correo electrónico o chat.

Se cuenta con un mapa de riegos de gestión , donde se 1.4.1 2.0

identifica el riesgo contable 0.88

En las Actas de monitoreso bimestral, cumpliendo con la 1.0 1.4.2 polita de administración dl riesgo

En el mapa de riesgos se tiene contemplado probabilidades 1.0 1.4.3

de ocurrencia de riesgo de índole contable. 0.93 D 1.4.4 1.0 Dentro de los riesgos, se hace una separación y un trato especial a los riesgos de índole contable.

Con el seguimiento bimensual y de acuerdo a las 1.0 1.4.5

recomendaciones dadas por la Ofcina de Control Interno

En el mapa de riesgo, se estableció los controles para 1.4.6 2.0 mitigar los riesgos identificados. estos deben ser ajustados con las policas contables de la entidad.

Bimestralmente se realiza reporte mediante memorando de las 1.4.7 1.0

evaluaciones sobre el mapa de riesgos.

Se evidencia continuidad en el proceso y del personal con 1.4.8 1.0

perfil contable en la dirección de contabilidad, de planta

D 1.4.9 1.0 Normalmente el 80%, corresponde a contratistas son contadores el 20% restante corresponde a perfiles con bastante relación al tema contable, esto produce y genera garantía de la idoneidad del personal y el trabajo realizado.

Se envia solicitud de capacitaciones que se requieren en el 1.4.10 2.0 area, pero es discrecional y la toma de decision es del comité PIC 0.74

Se envía solicitud a PIC, pero no se realiza verificación 1.4.11 2.0

Se solicita capacitaciones de acuerdo a las necesidades 1.4.12 1.0 D

contables Existe un plan de trabajo en el grupo de contabilidad, 1.0 identificando claramente los siguientes aspectos como son: responsabilidad en los informes y actividades realizadas en la dirección, identificación clara de los procesos, procedimientos e instructivos para que todas las actividades queden soportadas en documentos idoneos y que se utilicen como base para el cumplimiento de las tareas encomendadas, existe una desagregación de responsabilidad y directrices impartidas respecto al saneamiento y depuración contable de una manera permanente y existe una integralidad y discriminación clara de responsabilidad y responsables en la labor diaria de registro y control de la información contable. se cuenta con una carta de navegación y la implementación de mecanismos de actualización de las políticas contables al interior y exterior de la dirección de contabilidad. se cuenta con idoneidad y perfil del personal contratista y de planta para ejecutar las actividades propias de una dirección de contabilidad.

D 2.2 1.0 No existe un buen sistema de información para que toda los insumos contables se encuentran cargados a la contabilidad en linea y se evite registros contables mediante informes consolidados, si bien es cierto, dan garantia de la información reflejada en los Estados Financieros, la administración adolece de un buen sistema de información que compacte todas las áreas generados de información contable. Articular con el are de almacen y realizar la

individualización.

La dirección de contabilidad ha venido adelantando 1.0 2.3 reuniones con cada una de las áreas involucradas en el proceso contable, que permitan documentar y engranar todo el proceso, pero sobre todo, la concientización Página 5

EVAL

de la información contable es una responsabilidad de todos y no solamente de la dirección de contabilidad.

D 2.4 1.0 Realizar conciliaciones y cruces de información con el área de almacen en cuanto a la completitud y coherencia de la información referente a los inventarios, toda vez que estos han sido sujetos de observaciones y hallazgos por parte de los entes de control y s bien se han generado planes de mejoramiento, estos no han sido efectivos ya que se sigue presentando la misma situación y no hay coherencia en la informacion reportada a la Contaduria General de nación,.

consolidado calificado CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE 210173001 10112 2024 4.63 D ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA 1.1.1 D ,FERNANDO VILLALOBOS,GUILLERMO ANGULO,JOSE JOAQUIN FLOREZ,JORGE ELIECER GAITAN,NELCY GARCIA,MARIANO MELENDRO,NIÑO JESUS DE PRAGA,NUEVA ESPERANZA,SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, TECNICO BOYACA, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, CELMIRA HUERTAS, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, AMBIENTAL COMBEIMA, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, SAN PEDRO ALEJANDRINO, ISMAEL TRUJILLO, JOSE ANTONIO RICAUIRTE ,MAXIMILIANO NEIRA L,ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO,NORMAL,SAN JUAN DE LA CHINA,TAPIAS,TECNICO CIUDAD IBAGUE,ALFONSO PALACIOS RUDAS ,MODELIA,ALCALDIA MUNICIPAL ,MEDIANTE MANUAL DE POLITICAS CONTABLES CONCEJO,ANTONIO REYES UMAÑA,DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO EMPRESARIAL, JUAN LOZANO Y LOZANO, N/A GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, INEM, SANTIAGO VILA ESCOBAR, Adoptadas mediante resolucion Rectoral de 2018 1.00 ALCALDIA MUNICIPAL ,SANTIAGO VILA ESCOBAR, INEM, GERMAN 1.1.2 1.0 PARDO, LOS LAURELES, MAXIMILIANO NEIRA L, AMBIENTAL COMBEIMA, ANTONIO NARIÑO, MIGUEL DE CERVANTES ,RAICES DEL FUTURO ,SAN SIMON,:En comité institucional de gestion y desempeño ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, SAGRADA FAMÍLIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , NORMAL, ALFONSO PALACIOS RUDAS , MODELIA, : SE ENCUENTRAN SOCIALIZADAS LAS POLITICAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN MODELIA,: SE ENCUENTRAN SOCIALIZADAS LAS POLITICAS CON LE PERSONAL INVOCEMBLE EN PROCESO CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN ,GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL ,LUIS CARLOS GALAN ,MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO,: N/A JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, :de manera verbal y mediante socialización en comités IBAGUE,:de manera verbal y mediante socialización en comites

D 1.1.3 1.0 ALKALA, AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, DIEGO FALLON, EL JARDIN, FE

Y ALEGRIA , FERNANDO VILLALOBOS, ALCALDIA MUNICIPAL , JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE

ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON

BOLIVAR, TECNICO EMPRESARIAL, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS

LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, SAN LUIS GONZAGA, JOSE

CELESTINO MUTIS, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE

CANTONIO RECOLUERE MAYYMILIANO NETRA LA BERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL ANTONIO RICAUIRTE ,MAXIMILIANO NEIRA L,ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO,ISMAEL
TRUJILLO,SAN PEDRO ALEJANDRINO,INEM,NORMAL,SAN JUAN DE LA CHINA,SANTIAGO VILA
ESCOBAR,TAPIAS,TECNICO CIUDAD IBAGUE,ALFONSO PALACIOS RUDAS ,MODELIA,:LAS POLITICAS
ESTABLECIDAS SE APLICAN EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE CONCEJO,ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN, GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL, LUIS CARLOS GALAN, MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO, : N/A JARDINFE Y ALKALA, AMINA MELENDROAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL 1.1.4 1.0 ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANLEONIODAS RUBIONELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISALCALDIA MUNICIPAL JUAN LOZANO Y LOZANOALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIATECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINAPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCO:LAS POLITICAS SI RESPONDEN A LA NATURALEZA Y A LA ACTIVIDAD DE LA INSTITUÇION CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO

BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS:N/A
D 1.1.5 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZALCALDIA MUNICIPAL EL
JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE
ELIECER GAITANLEONIODAS RUBIONELCY GARCIANUEVA ESPERANZASAGRADA FAMILIASAN
ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERFRANCISCO DE
PAULA SANTANDERFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOGERMAN PARDOLOS

Página 1

LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIAJUAN LOZANO Y LOZANO:LAS POLITICAS CONTABLES SI PROPENDEN POR LA REPRESENTACION FIEL DE LA INFORMACION CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS:NA

D 1.1.6 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSAN JUAN DE LA CHINASAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLO:CUANDO HAY LUGAR A ELLO SE ESTABLECEN LOS PROCEDIMIENTOS PARA EL SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DERIVADOS DE LOS HALLAZGOS DE AUDITORIA INTERNA CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR:NO durante la vigencia 1.00

1.1.7 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA
FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA
FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS
LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE
CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAALCALDIA
MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA
ESCOBARJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL
TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA
ESCOBARTAPIASALFONSO PALACIOS RUDAS :EN las actas de comité técnico de
contabilidad, los lineamientos a seguir y el seguimiento respectivo a las tareas
encomendadas a cada uno de los responsables de ejecutar las actividades con el
objetivo de subsanar las observaciones en los planes de mejoramiento
CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN
GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN
MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO
BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A

D 1.1.8 1.0 ALKALAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL
JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY
GARCIANIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO
BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERCELMIRA HUERTASSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO
MUTISALCALDIA MUNICIPAL SAN FRANCISCOPERSONERIASAN FRANCISCOJOSE ANTONIO RICAUIRTE
MAXIMILIANO NEIRA L, CUANDO HAY LUGAR A ELLO SE REALIZA SEGUIMIENTO CORRESPONDIENTE
AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO
FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS
RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NUEVA ESPERANZAMARIANO MELENDROSAN
BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A GERMAN PARDOLOS
LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL
COMBEIMAINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR:NO durante la vigencia

COMBEIMAINEMSANTIAGO VILA ESCUBAR:NO GURANTE TA VIGENCIA
D 1.1.9 2.0 ALKALAAMINA MELENDRODIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA
FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZNELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA
FAMILIASAN ISIDROSAN BERNARDOSAN JOSEGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES
RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN
FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO
CAICEDOINEMINEMNORMALSANTIAGO VILA ESCOBARALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIAALCALDIA
MUNICIPAL :se cuenta con el manual de políticas contables, procedimiento del ciclo
contable, sobre las entradas, procesos y salidas de la información contable y
financiera. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN
JOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN SANTA TERESACELMIRA HUERTAS:N/A
CIUDAD LUZGUILLERMO ANGULOJORGE ELIECER GAITANLEONIODAS RUBIONIÑO JESUS DE

Página 2

PRAGANUEVA ESPERANZASIMON BOLIVARTECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALFRANCISCO DE SANTANDERSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN JUAN DE LA CHINATAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEJUAN LOZANO Y LOZANO: no defenida totalmente esta politica 0.78

detenida totalmente esta politica U./8

D 1.1.10 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,EL

JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS,JOSE JOAQUIN FLOREZ,SAGRADA FAMILIA,SAN

ISIDRO,SAN JOSE,SAN LUIS GONZAGA,JOSE CELESTINO MUTIS,SAN FRANCISCO,PERSONERIA,SAN

PEDRO ALEJANDRINO,NORMAL,TECNICO CIUDAD IBAGUE,SE SOCIALIZA EL PROCEDIMIENTO CON EL

PERSONAL INVOLUCRADOSAN SIMON,MAXIMILIANO NEIRA L,JUAN LOZANO Y LOZANO,MARIANO

MELENDRO LEONIODAS PURTO. CONCEZO ANTONIO DEVES LIMAÑA DARTO ECHANDIA DIECO. MELENDRO, LEONIODAS RUBIO, CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO EMPRESARIAL, TECNICO BOYACA, CELMIRA HUERTAS, N/A JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES, RAICES DEL FUTURO, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, INEM, SAN JUAN DE LA CHINA, SANTIAGO VILA ESCOBAR, TAPIAS, ALFONSO PALACIOS PUDAS.

RUDAS ,MODELIA, Se efectua pero no esta documentada D 1.1.11 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,JUAN LOZANO Y LOZANO,TECNICO CIUDAD IBAGUE,TAPIAS,SAN JUAN DE LA CHINA,NORMAL,SAN PEDRO ALEJANDRINO,ISMAEL TRUJILLO,ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO,JOSE ANTONIO RICAUIRTE ,PERSONERIA,JOSE TRUJILLO, ALBERTO SANTOFIMIO CALCEDO, JOSE ANIONIO RICAULRIE, PERSONERIA, JOSE CELESTINO MUTIS, SAN LUIS GONZAGA, SAN SIMON, ALKALA, AMINA MELENDRO, EL JARDIN, CIUDAD LUZ, FE Y ALEGRIA, FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, LEONIODAS RUBIO, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, TECNICO BOYACA, Los registros contables que se realizan tienen los respectivos documentos soportes idóneos CONCEJO, ANTONIO REVELLA MARA DARTO ECHANDIA DIEGO FALLON EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN LICEO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , LICEO

NACIONAL ,GUILLERMO ANGULO,MARIANO MELENDRO,JOSE JOAQUIN FORERO,CELMIRA
HUERTAS,TECNICO EMPRESARIAL,SAN BERNARDO,NIÑO JESUS DE PRAGA,SANTA TERESA,N/A
GERMAN PARDO,LOS LAURELES,MIGUEL DE CERVANTES ,RAICES DEL FUTURO ,ANTONIO
NARIÑO,SANTIAGO VILA ESCOBAR,AMBIENTAL COMBEIMA,INEM,MAXIMILIANO NEIRA L,Se efectua
pero no esta documentada SAN FRANCISCO,ALFONSO PALACIOS RUDAS ,MODELIA,COMPROBANTES

DE PAGO CONCEJO, ALKALA, AMINA MELENDRO, ALFONSO PALACIOS RUDAS 2.0 ,MODELIA,DIEGO FALLON,CIUDAD LUZ,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS,JOSE JOAQUIN FLOREZ,SAGRADA FAMILIA,SAN ISIDRO,SAN JOSE,SAN SIMON,SAN LUIS GONZAGA,JOSE CELESTINO MUTIS, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE, NORMAL, ALCALDIA MUNICIPAL EXISTE EL PROCEDIMIENTO INTERNO QUE FACILITAN LA APLICACIÓN DE LA POLITICA ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO, N/A JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA
SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES, RAICES DEL FUTURO, ANTONIO
NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, SAN FRANCISCO, MAXIMILIANO NEIRA L, ALBERTO SANTOFIMIO
CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, INEM, SAN JUAN DE LA CHINA, SANTIAGO VILA ESCOBAR, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, Se efectua pero no esta documentada

CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, JUAN LOZANO Y LOZANO, CELMIRA HUERTAS, TECNICO EMPRESARIAL, TECNICO BOYACA, LICEO RUBIO, JUAN LOZANO Y LOZANO, CELMIRA HUERTAS, TECNICO EMPRESARIAL, TECNICO BOYACA, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, N/A ALKALA, AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, MAXIMILIANO NEIRA L, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , JOSE CELESTINO MUTIS, SAN LUIS GONZAGA, ALCALDIA MUNICIPAL, MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS , TECNICO CIUDAD IBAGUE, SAN PEDRO ALEJANDRINO, SE TIENE EL PROCEDIMIENTO JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN FRANCISCO, ISMAEL TRUJILLO, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, no se ha establecido una politica GERMAN PARDO, LOS LAURELES, RAICES DEL FUTURO , MIGUEL DE CERVANTES , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, PERSONERIA, SANTIAGO VILA ESCOBAR, INEM, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, Adoptada mediente acuerdo de consejo directivo 1.00 D 1.1.14 1.0 CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PÁGINA 3

PRESENTACIÓN ,GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL ,LUIS CARLOS GALAN ,MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO, :N/A ALKALA, AMINA MELENDRO, ALCALDIA MUNICIPAL, MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS ,CIUDAD LUZ, DIEGO FALLON, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, TECNICO BOYACA, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES ,RAICES DEL FUTURO ,SAN SIMON, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE ,MAXIMILIANO NEIRA L, INEM, SANTIAGO VILA ESCOBAR, :SE HA SOCIALIZADO EL PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, :se hace de forma verbal o en actas de comité

D 1.1.15 1.0 ALKALA, ALCALDIA MUNICIPAL, JUAN LOZANO Y LOZANO, AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FERNANDO VILLALOBOS, GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FLOREZ, LEONIODAS RUBIO, NELCY GARCIA, NUEVA ESPERANZA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, ALFONSO PALACIOS RUDAS, MODELIA, :Se realizan periodicamente tomas físicas e bienes, derechos y obligaciones y se confrontan con los registros contables para hacer los ajustes pertinentes FE Y ALEGRIA ,JORGE ELIECER GAITAN, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, JOSE PETUTIONIO RICAUIRTE, IDE MANERA PARCIAL SE VERIFICA LA INDIVIDUALIZACION DE LOS BIENES FISICOS CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL, LUIS CARLOS GALAN, MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, IN/A GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES ,RAICES DEL FUTURO ,SAN SIMON,ANTONIO NARIÑO,AMBIENTAL COMBEIMA,MAXIMILIANO NEIRA L,INEM,NORMAL,SANTIAGO VILA ESCOBAR,:No existe un funcionario de planta que relice la actividad, se realiza a traves de un constratista externo

D 1.1.16 1.0 ALKALA, ALCADIA MUNICIPAL , AMINA MELEI D 1.1.16 1.0 ALKALA, ALCADIA MUNICIPAL , AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN SIMON, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, AMBIENTAL COMBEIMA, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE ,MAXIMILIANO NEIRA L,SAN JUAN DE LA CHINA,TAPIAS,MODELIA,:Se cuenta con directrices procedimiento para las partidas mas relevantes para la adecuada identificación dentro de la entidad FERNANDO VILLALOBOS, SIMON BOLIVAR, GERMAN PARDO,LOS LAURELES,MIGUEL DE CERVANTES ,RAICES DEL FUTURO ,ANTONIO NARIÑO,SAN FRANCISCO,ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO,ISMAEL TRUJILLO,SAN PEDRO ALEJANDRINO, INEM, SANTIAGO VILA ESCOBAR, NORMAL, TECNICO CIUDAD IBAGUE, ALFONSO PALACIOS RUDAS ,: no defenida totalmente CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO,: N/A 1.00
D 1.1.17 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL , TECNICO CIUDAD IBAGUE, SAN PEDRO
ALEJANDRINO, ISMAEL TRUJILLO, MAXIMILIANO NEIRA L, JOSE ANTONIO RICAUIRTE ,: CON EL ALEJANDRINO, ISMAEL TRUJILLO, MAXIMILIANO NEIRA L, JOSE ANTONIO RICAUTRIE, CON EL COMITÉ DE INVENTARIO Y EN EL COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD CONTABLEJOSE CELESTINO MUTIS, SAN LUIS GONZAGA, NELCY GARCIA, CIUDAD LUZ, ALFONSO PALACIOS RUDAS, El equipo de trabajo responsable de hacer las conciliaciones conoce el procedimiento y las normas que regulan esta actividad ALKALA, AMINA MELENDRO, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA, FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, SAGRADA FAMILIA, MODELIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, PERSONERIA, NORMAL, ES SOCIALIZA EL PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN. GUILLERMO ANGULO JOSE JOAQUIN FORERO LE FONTODAS RUBIO. LICEO LA PRESENTACIÓN ,GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL ,LUIS CARLOS GALAN ,JUAN LOZANO Y LOZANO, CELMIRA HUERTAS, TECNICO EMPRESARIAL, TECNICO BOYACA, MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA,: N/A SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES, RAICES DEL FUTURO, SAN SIMON, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ANTONIO NARIÑO, INEM, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, SANTIAGO VILA ESCOBAR, JORGE ELIECER GAITAN, SAN FRANCISCO, AMBIENTAL COMBEIMA, : es poco deficiente

la socialización

D 1.1.18 1.0 ALKALA, ALCALDIA MUNICIPAL , AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN SIMON, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, AMBIENTAL COMBELMA SAN ERANCISCO DEPSONEDTA JOSE ANTONIO BICALIBRE MAXIMILITANO NETRA COMBEIMA, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , MAXIMILIANO NEIRA L, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, MODELIA, : SE VERIFICA LA APLICACION DEL PROCEDIMIENTO CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN, GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO
NACIONAL, LUIS CARLOS GALAN, JUAN LOZANO Y LOZANO, CELMIRA HUERTAS, TECNICO
EMPRESARIAL, TECNICO BOYACA, MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN
BERNARDO, SANTA TERESA, : N/A GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES, RAICES DEL FUTURO ,ANTONIO NARIÑO, INEM, SANTIAGO VILA ESCOBAR, ALFONSO PALACIOS RUDAS ,: NO están documentados ALCALDIA MUNICIPAL ,CONCEJO,ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD

1.1.19 1.0 LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANIANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES, RAICES DEL FUTURO, SAN SIMON, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, TECNICO CIUDAD IBAGUE, TAPIAS, SANTIAGO VILA ESCOBAR, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICALIPTE MAYIMIL TANO FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , MAXIMILIANO NEIRA L, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, INEM, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, : SE CUENTA CON EL PROCEDIMIENTO PARA LA SEGREGACION DE LAS FUNCIONES DENTRO DEL PROCESO CONTABLE ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO, : N/A DIEGO FALLON, FERNANDO VILLALOBOS, SAN BERNARDO, SAN JOSE, ALFONSO PALACIOS RUDAS ,MODELIA,:NO SE CUENTA CON LA DIRECTRIZ DONDE SE DEFINE LA SEGREGACIÓN DE FUNCIONES 0.72

DENTRO DE LOS PROCESOS CONTABLES DENTRO DE LOS PROCESOS CONTABLES U./2

D 1.1.20 2.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,MODELIA,ALFONSO PALACIOS RUDAS
,ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,JOSE JOAQUIN FLOREZ,JORGE
ELIECER GAITAN,NELCY GARCIA,SAGRADA FAMILIA,SAN ISIDRO,SIMON BOLIVAR,FRANCISCO DE
PAULA SANTANDER,TECNICO CIUDAD IBAGUE,TAPIAS,SANTIAGO VILA ESCOBAR,SAN JUAN DE LA
CHINA,NORMAL,INEM,SAN PEDRO ALEJANDRINO,GERMAN PARDO,PERSONERIA,ISMAEL
CHINA,NORMAL,INEM,SAN PEDRO ALEJANDRINO,GERMAN PARDO,PERSONERIA,ISMAEL
TRANCISCO LOS LAUBELES MICUEL DE CERVANTES DATCES DEL EUTURO. SAN SIMON SAN LUIS FRANCISCO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, : SE SOCIALIZA EL PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO DIEGO FALLON, FERNANDO VILLALOBOS, SAN BERNARDO, SAN JOSE, : NO SE SOCIALIZA LA DIRECTRIZ CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE

LA PRESENTACIÓN ,GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL ,LUIS CARLOS GALAN ,MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN

LOZANO Y LOZANO, : N/A

D 1.1.21 2.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,DIEGO FALLON,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS,JOSE JOAQUIN FLOREZ,JORGE ELIECER GAITAN,SAGRADA FAMILIA,SAN ISIDRO,SAN BERNARDO,SAN JOSE,LOS LAURELES,GERMAN PARDO, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS , SANTIAGO VILA ESCOBAR, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , INEM, NORMAL, : SE VERIFICA EL CUMPLIMIENTO DEL PROCEDIMIENTO CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO, : N/A NELCY GARCIA, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, SAN FRANCISCO, MAXIMILIANO NEIRA L, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE,:no esta establecida dicha directriz

D 1.1.22 1.0 ALKALA, ALCALDIA MUNICIPAL , AMINA MELENDRO, ANTONIO REYES UMAÑA, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , FERNANDO VILLALOBOS, GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, NUEVA ESPERANZA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, TECNICO BOYACA, FRANCISCO DE PAULA

SANTANDER, CELMIRA HUERTAS, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, ALFONSO PALACIOS RUDAS, MODELIA, : SE CUENTA CON EL PROCEDIMIENTO PARA LA PRESENTACION OPORTUNA DE LA INFORMACION CONCEJO, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO EMPRESARIAL, JUAN LOZANO Y LOZANO, : N/A GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, MAXIMILIANO NEIRA L, INEM, SANTIAGO VILA ESCOBAR, : Cronograma de rendicion de informes de algunas 1.00 dependencias

D 1.1.23 1.0 ALKALA, ALCALDIA MUNICIPAL , AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, TECNICO BOYACA, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES ,MODELÍA,ALFONSO PALACIOS RUDAS ,TECNICO CIUDAD IBAGUE,TAPIAS,SANTIAGO VILA ESCOBAR, SAN JUAN DE LA CHINA, RAICES DEL FUTURO, SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, NORMAL, INEM, SAN PEDRO ALEJANDRINO, ISMAEL TRUJILLO, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, MAXIMILIANO NEIRA L, JOSE ANTONIO RICAUIRTE, PERSONERIA, SAN FRANCISCO, AMBIENTAL COMBEIMA,: SE SOCIALIZA EL PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, JUAN LOZANO Y LOZANO,: N/A SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS,

D 1.1.24 1.0 ALKALA, ALCALDIA MUNICIPAL , AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, DIEGO FALLON, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, LEONIODAS RUBIO, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, JUAN LOZANO Y LOZANO, MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS , FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , MAXIMILIANO NEIRA L, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, : de acuerdo a las drectrices establecidas para este procediminto CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN ,GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN ,MARIANO MELENDRO,NIÑO JESUS DE PRAGA,NUEVA ESPERANZA,SAN BERNARDO,SANTA TERESA,TECNICO BOYACA,TECNICO EMPRESARIAL,CELMIRA HUERTAS,:N/A FERNANDO VILLALOBOS,SAN LUIS GONZAGA,JOSE CELESTINO MUTIS,:DE MANERA PARCIAL SE CUMPLE CON LA DIRECTRIZ, GUIA, LINEAMIENTOS, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN GERMAN PARDO,LOS LAURELES,MIGUEL DE CERVANTES ,RAICES DEL FUTURO ,SAN SIMON,ANTONIO NARIÑO,AMBIENTAL COMBEIMA, INEM, SANTIAGO VILA ESCOBAR, : No se presentaron informes extemporaneos durante la vigencia
D 1.1.25 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL , ALKALA, AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, I

D 1.1.25 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,DIEGO FALLON,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS,JOSE JOAQUIN FLOREZ,JORGE ELIECER GAITAN,LEONIODAS RUBIO,NELCY GARCIA,SAGRADA FAMILIA,SAN ISIDRO,SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUITTE , ALBERTO SANTOFIMO CAICEDO, JUAN LOZANO Y LOZANO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, INEM, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, SANTIAGO VILA ESCOBAR, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, ALFONSO PALACIOS RUDAS, MODELIA, : SE CUENTA CON EL PROCESO PARA LLEVAR A CABO DE FORMA ADECUADA EL CIERRE CONTABLE CONCEJOANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN ,GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, : N/A SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, MAXIMILIANO NEIRA L, : EN CONSTRUCCION 1.00

ALKALA, AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA 1.1.26 1.0 , FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, ALCALDIA MUNICIPAL , MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS , TECNICO CIUDAD IBAGUE, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, SAN FRANCISCO, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , MAXIMILIANO NEIRA L, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, TAPIAS, SANTIAGO VILA ESCOBAR, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, INEM, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, : SE SOCIALIZA EL PROCEDIMIENTO CON EL

PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZAJUAN LOZANO Y LOZANO, JOSE CELESTINO MUTIS, SAN LUIS GONZAGA, CELMIRA HUERTAS, TECNICO EMPRESARIAL, TECNICO BOYACA, SANTA TERESA, SAN BERNARDO, : N/A

D 1.1.27 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS,GUILLERMO ANGULO,JOSE JOAQUIN FLOREZ,JORGE ELIECER GAITAN,NELCY GARCIA,NUEVA ESPERANZA,SAGRADA FAMILIA,SAN ISIDRO,SAN JOSE,SIMON BOLIVAR,TECNICO BOYACA,FRANCISCO DE PAULA SANTANDER,GERMAN PARDO,LOS LAURELES,MODELIA,ALFONSO PALACIOS RUDAS ,TECNICO CIUDAD IBAGUE,TAPIAS,SANTIAGO VILA ESCOBAR,SAN JUAN DE LA CHINA,NORMAL,INEM,SAN PEDRO ALEJANDRINO,MIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL EUTURO. SAN SIMON ANTONIO NARTÃO AMPTENTAL COMPETMA SAN RAICES DEL FUTURO ,SAN SIMON,ANTONIO NARIÑO,AMBIENTAL COMBEIMA,SAN
FRANCISCO,PERSONERIA,JOSE ANTONIO RICAUIRTE ,ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO,ISMAEL
TRUJILLO,:se hace los cierres pertienetes como lo estipula la ley CONCEJO,ANTONIO
REYES UMAÑA,DARIO ECHANDIA,DIEGO FALLON,EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN ,JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, JUAN LOZANO Y LOZANO, MAXIMILIANO NEIRA L, CELMIRA HUERTAS, TECNICO EMPRESARIAL, : N/A SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS,: PARCIALMENTE

MUIIS,:PARCIALMENTE
D 1.1.28 2.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,ALKALA,AMINA MELENDRO,ANTONIO REYES
UMAÑA,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS,JOSE JOAQUIN FLOREZ,NIÑO JESUS DE
PRAGA,SAGRADA FAMILIA,SAN ISIDRO,SAN JOSE,TECNICO BOYACA,CELMIRA
HUERTAS,PERSONERIA,SAN PEDRO ALEJANDRINO,,NORMAL,TECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO
PALACIOS RUDAS ,MODELIA,:SE CUENTA CON EL PROCEDIMIENTO PARA LA REALIZACION
PERIODICA DE INVENTARIOS Y CRUCES DE INFORMACION CONCEJO,DARIO ECHANDIA,DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LEONIODAS RUBIO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO EMPRESARIAL, JUAN LOZANO Y LOZANO,: N/A GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, INEM, SANTIAGO VILA ESCOBAR,: A traves de actividades y obligaciones en contratos de personal externo. Alta rotacion de inventario, continuidad a la prestacion del servicio educativo, falta de funcionario area de almacan 0.74

almacen 0.74 ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA 1.1.29 1.0 FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, LEONIODAS RUBIO, NELCY GARCIA, MARIANO MELENDRO, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, AMBIENTAL COMBEIMA, SAN FRANCÍSCO, PERSONÉRIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, MAXIMILIANO NEIRA L, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, NORMAL, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, ALFONSO PALACIOS RUDAS , MODELIA, JUAN LOZANO Y LOZANO, : SE SOCIALIZA ADECUADAMENTE CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLO: GALAN , NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, N/A SAN JOSE, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, ALCALDIA MUNICIPAL ,: DE MANERA PARCIAL SE SOCIALIZA EL PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMONANTONIO

NARIÑOINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR D 1.1.30 2.0 ALCALDIA MUNICIPAL ,MODELIA,ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,EL JARDIN,JORGE ELIECER GAITAN,NELCY GARCIA,SAGRADA FAMILIA,SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, SAN FRANCISCO, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, INEM, SAN JUAN DE LA CHINA, SANTIAGO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, INEM, SAN JUAN DE LA CHINA, SANTIAGO VILA ESCOBAR, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, ALFONSO PALACIOS RUDAS ,: Se realizan periodicamente tomas físicas e bienes, derechos y obligaciones y se confrontan con los registros contables para hacer los ajustes pertinentes CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , MARIANO MELENDRO, NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO BOYACA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, : N/A DIEGO FALLON, FE Y ALEGRIA , FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, LEONIODAS RUBIO, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SAN LUIS GONZAGA JOSE CELESTINO MITTS AMBIENTAL COMRETMA PERSONERTA JOSE ANTONIO RICALIBRE GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, AMBIENTAL COMBEIMA, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE

, MAXIMILIANO NEIRA L, NORMAL, JUAN LOZANO Y LOZANO, : DE MANERA PARCIAL SE CUMPLE CON

LAS DIRECTRICES

1.1.31 1.0 ALKALA,AMINA MELENDRO,CIUDAD LUZ,ALCALDIA MUNICIPAL ,MODELIA,ALFONSO PALACIOS RUDAS ,TECNICO CIUDAD IBAGUE,SANTIAGO VILA ESCOBAR,EL JARDIN,FE Y ALEGRIA ,FERNANDO VILLALOBOS,JOSE JOAQUIN FLOREZ,JORGE ELIECER GAITAN,MARIANO MELENDRO,SAGRADA FAMILIA,SAN ISIDRO,SAN JOSE,SIMON BOLIVAR,TECNICO BOYACA,GERMAN PARDO,LOS LAURELES,MIGUEL DE CERVANTES ,RAICES DEL FUTURO ,SAN SIMON,ANTONIO NARIÑO,AMBIENTAL COMBEIMA,NORMAL,INEM,SAN PEDRO ALEJANDRINO,SAN FRANCISCO,MAXIMILIANO NEIRA L,PERSONERIASE realizan comites de saneamientoJOSE ANTONIO RICAUIRTE ,:se hacen periodicamente de acuerdo a cada procedimiento en la depuracion y seguimiento de la calidad de la informacion CONCEJO,ANTONIO REYES UMAÑA,DARIO ECHANDIA,DIEGO FALLON,EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN ,GUILLERMO ANGULO,JOSE JOAQUIN FORERO,LEONIODAS RUBIO,LICEO NACIONAL ,LUIS CARLOS GALAN ,NIÑO JESUS DE PRAGA,NUEVA ESPERANZA,SAN BERNARDO,SANTA TERESA,TECNICO EMPRESARIAL,CELMIRA HUERTAS,JUAN LOZANO Y LOZANO,:N/A NELCY GARCIA,FRANCISCO DE PAULA SANTANDER,SAN LUIS GONZAGA,JOSE CELESTINO MUTIS,ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO,ISMAEL TRUJILLO,SAN JUAN DE LA CHINA,TAPIAS,:no defenida totalmente 1.00

1.1.32 1.0 CONCEJO, ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, CELMIRA HUERTAS, TECNICO EMPRESARIAL, SANTA TERESA, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , NIÑO JESUS DE PRAGA, NUEVA ESPERANZA, SAN BERNARDO, : N/A ALKALA, AMINA MELENDRO, ALCALDIA MUNICIPAL , JUAN LOZANO Y LOZANOCIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA , FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, LEONIODAS RUBIO, NELCY GARCIA, MARIANO MELENDRO, MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS , TECNICO CIUDAD IBAGUE, TAPIAS, SANTIAGO VILA ESCOBAR, SAN JUAN DE LA CHINA, NORMAL, INEM, SAN PEDRO ALEJANDRINO, ISMAEL TRUJILLO, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, MAXIMILIANO NEIRA L, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , PERSONERIA, SAN FRANCISCO, AMBIENTAL COMBEIMA, ANTONIO NARIÑO, SAN SIMON, RAICES DEL FUTURO , MIGUEL DE CERVANTES , LOS LAURELES, GERMAN PARDO, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, TECNICO BOYACA, SIMON BOLIVAR, SAN JOSE, SAN ISIDRO, SAGRADA FAMILIA, : SE SOCIALIZA EL PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, : DE MANERA PARCIAL

SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, DE MANERA PARCIAL
D 1.1.33 1.0 ALKALA, AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, FE Y ALEGRIA
, FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, JORGE ELIECER GAITAN, LEONIODAS RUBIO, NELCY
GARCIA, ALCALDIA MUNICIPAL , JUAN LOZANO Y LOZANO, MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS
, TECNICO CIUDAD IBAGUE, TAPIAS, SANTIAGO VILA ESCOBAR, SAN JUAN DE LA
CHINA, NORMAL, INEM, SAN PEDRO ALEJANDRINO, MARIANO MELENDRO, NUEVA ESPERANZA, SAGRADA
FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, SIMON BOLIVAR, TECNICO BOYACA, FRANCISCO DE PAULA
SANTANDER, GERMAN PARDO, ISMAEL TRUJILLO, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, JOSE ANTONIO
RICAUIRTE , PERSONERIA, SAN FRANCISCO, ANTONIO NARIÑO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES
, RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, : SE CUENTA CON MECANISMOS PARA VERIFICAR EL
CUMPLIMIENTO DE LAS DIRECTRICES CONCEJO, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO
MUTIS, AMBIENTAL COMBEIMA, MAXIMILIANO NEIRA L, : En forma parcial ANTONIO REYES
UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO
ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN , NIÑO JESUS DE
PRAGA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, : N/A

D 1.1.34 1.0 ALKALA, AMINA MELENDRO, CIUDAD LUZ, EL JARDIN, :FE Y ALEGRIA :FERNANDO VILLALOBOS, JOSE JOAQUIN FLOREZ, LEONIODAS RUBIO, MARIANO MELENDRO, NUEVA ESPERANZA, ALCALDIA MUNICIPAL , JUAN LOZANO Y LOZANO, MODELIA, ALFONSO PALACIOS RUDAS , SANTIAGO VILA ESCOBAR, SAGRADA FAMILIA, SAN ISIDRO, SAN JOSE, GERMAN PARDO, LOS LAURELES, MIGUEL DE CERVANTES , RAICES DEL FUTURO , SAN SIMON, ANTONIO NARIÑO, AMBIENTAL COMBEIMA, PERSONERIA, JOSE ANTONIO RICAUIRTE , MAXIMILIANO NEIRA L, INEM, NORMAL, : EL ANALISIS, LA DEPURACION Y EL SEGUIMIENTO DE CUENTAS SE REALIZA DE MANERA PERIODICA CONCEJO ANTONIO REYES UMAÑA, DARIO ECHANDIA, DIEGO FALLON, EXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN , GUILLERMO ANGULO, JOSE JOAQUIN FORERO, LICEO NACIONAL , LUIS CARLOS GALAN ,NIÑO JESUS DE PRAGA, SAN BERNARDO, SANTA TERESA, : , TECNICO EMPRESARIAL, CELMIRA HUERTAS, : NA JORGE ELIECER GAITAN, NELCY GARCIA, SIMON BOLIVAR, FRANCISCO DE PAULA SANTANDER, SAN LUIS GONZAGA, JOSE CELESTINO MUTIS, SAN FRANCISCO, ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO, ISMAEL TRUJILLO, SAN PEDRO ALEJANDRINO, SAN JUAN DE LA CHINA, TAPIAS, TECNICO CIUDAD IBAGUE, : al finalizar cada vigencia se saca el reporte de las cuantas a depurar

1.2.1.1.1 1.0 ALKALAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL Página 8

JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSNELCY GARCIAJOSE JOAQUIN FLOREZNIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEMODELIAALCALDIA MUNICIPAL :Se evidencia en el procedimiento del ciclo contable CONCEJOJORGE ELIECER GAITANSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISMAXIMILIANO NEIRA LALFONSO PALACIOS RUDAS :Se encuentra desactualizado DARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A 1.00 ALCALDIA MUNICIPAL ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL 1.2.1.1.2 1.0 JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSEFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOSAN PEDRO ALEJANDRINONORMALSAN JUAN DE LA CHINATAPIASALFONSO PALACIOS RUDAS ALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA:SE TIENEN IDENTIFICADOS LOS PROVEEDORES DE INFORMACION DENTRO DEL PROCESO CONTABLE CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO: N/A SIMON BOLIVARISMAEL TRUJILLOTECNICO CIUDAD IBAGUE: El proceso tiene identificados sus proveedores internos y externos GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAMAXIMILIANO NEIRA LINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR: SE CENTRALIZA en pagaduria pero no se encuentra documentado para todos los hechos generados

- D 1.2.1.1.3 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSEFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSIMON BOLIVARGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIAALCALDIA MUNICIPAL :de acuerdo al oestablecido en la guia contable CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A
- D 1.2.1.1.4 1.0 CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN JUAN DE LA CHINANORMALTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUE:SE TIENEN INDIVIDUALIZADOS LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES EN LA CONTABILIDAD GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAMAXIMILIANO NEIRA LINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR:Inicialmente en la pagaduria y despues en contabilidad ALCALDIA MUNICIPAL SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:DE MANERA PARCIAL ALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA:NO HAY AREA CONTABLE, SE HACE CON ASESOR EXTERNO 1.00
- D 1.2.1.1.5 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL JOSE ANTONIO RICAUIRTE SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:No todo se mide individualizadamente, pero si se realiza por concepto y saldos identificables en el PISAMI de rentas, que no alterarían la realidad de las cifras. CIUDAD LUZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSAN FRANCISCOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN JUAN DE LA CHINATAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUE:Las cuentas y subcuentas utilizadas revelan adecuadamente los hechos,

transacciones u operaciones registradas ALKALAAMINA MELENDROEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSEGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAPERSONERIAMAXIMILIANO NEIRA LINEMNORMALSANTIAGO VILA ESCOBARALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA:LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES SE MIDEN A PARTIR DE SU INDIVIDUALIZACION CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A

- D 1.2.1.1.6 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL AMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA:La baja en cuentas se realiza con identificación individualizada se evidencia en las actas de comité de sostenibilidad contable y en el caso de la cartera, se soporta mediante informe de rentas. CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISNORMAL:DE MANERA PARCIAL
- D 1.2.1.1.7 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOSAN LUIS GONZAGASAN SIMONRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES CELMIRA HUERTASLOS LAURELESAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDO:PARA LA IDENTIFICACION SE TOMA COMO BASE EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A SAN PEDRO ALEJANDRINO:DE conformidad con las normas legales y a las indicaciones del asesor contable 1.00
- D 1.2.1.1.8 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANUEVA ESPERANZASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELES:EN EL PROCESO SE TIENEN EN CUENTA LOS CRITERIOS PARA EL RECONOCIMIENTO DE LOS HECHOS ECONOMICOS DEFINIDOS EN LAS NORMAS CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:DE MANERA PARCIAL
- D 1.2.1.2.1 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN SIMONRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES CELMIRA HUERTASLOS LAURELESGERMAN PARDOFRANCISCO DE PAULA SANTANDERTECNICO BOYACASIMON BOLIVARSAN JOSESAN ISIDROSAGRADA FAMILIANUEVA ESPERANZANIÑO JESUS DE PRAGANELCY GARCIAJORGE ELIECER GAITANJOSE JOAQUIN FLOREZGUILLERMO ANGULOFERNANDO VILLALOBOSFE Y ALEGRIA EL JARDINDIEGO FALLONCIUDAD LUZANTONIO REYES UMAÑAAMINA

MELENDROALKALA: SE USA LA ULTIMA VERSION ACTUALIZADA DEL CATALOGO GENERAL DE CUENTAS CONCEJODARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDROSAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A 1.00 D 1.2.1.2.2 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS ALCALDIA MUNICIPAL MODELIA: Es obligatorio, se necesita para el reporte del CHIP y se evidencia en la validación de la información trimestral. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONGUILLERMO ANGULOEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A D 1.2.1.2.3 1.0 ALKALAAMINA MELENDROEL JARDINCIUDAD LUZFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOSAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS ALCALDIA MUNICIPAL MODELIA: De conformidad con las normas legales CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A 1.00 D 1.2.1.2.4 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOSAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS: EN EL PROCESO DE CLASIFICACION SE USA EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA INSTITUCION CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTAS:N/A D 1.2.1.3.1 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE COMBELMAANTONIO NAKINOAMINA MELENDROANTONIO REYES UMANACIUDAD LUZEL JAKDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANIÑO JESUS DE PRAGAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSENUEVA ESPERANZASIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGA:Se efectúan los registros contables en forma cronológica y quardando el consecutivo de los hechos transacciones y operaciones cronológica y guardando el consecutivo de los hechos, transacciones u operaciones realizadas, cuando a este ultimo haya lugar CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN SAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A D 1.2.1.3.2 1.00 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE

SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUEMAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIAS: Se verifica el consecutivo de todos los meses del año de las ordenes de pago, Comprobantes de Ingreso y Egreso. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTAS: N/A

- D 1.2.1.3.3 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL JUAN LOZANO Y LOZANOMODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS AMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANLEONIODAS RUBIONELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUE:Se verifican los libros auxiliares y se evidencia el consecutivo de los registros contables. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS:N/A
- D 1.2.1.3.4 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO ALCALDIA MUNICIPAL MODELIATECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGASAN SIMON:LOS HECHOS ECONOMICOS REGISTRADOS ESTAN RESPALDADOS EN DOCUMENTOS SOPORTE CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A 1.00
- D 1.2.1.3.5 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL AMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA:LOS registros realizados en la contabilidad cuentan con los respectivos soportes CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A

D 1.2.1.3.6 1.0 CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALINA

HUERTASSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL:N/A

D 1.2.1.3.7 1.0 ALKALAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD
LUZALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD
IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMEL JARDINFE Y
ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER
GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN
JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS
LAURELESSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO
NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO
NARIÑOJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGASAN SIMONCELMIRA HUERTASMIGUEL DE

CERVANTES RAICES DEL FUTURO :PARA EL REGISTRO DE LOS HECHOS SE ELABORAN LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A 1.00

- D 1.2.1.3.8 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUEAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZDIEGO FALLONTAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSEANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGASIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMON:LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD SE REALIZAN CRONOLOGICAMENTE Y ASI MISMO SE ARCHIVAN. CONCEJODARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A
- D 1.2.1.3.9 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL AMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROMODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LPERSONERIASAN FRANCISCOANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMA:SE evidencia que las notas de contabilidad están identificadas con nombre y número de consecutivo. CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A
- 1.2.1.3.10 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZCIUDAD LUZDARIO ECHANDIADIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIAALCALDIA MUNICIPAL :Se evidencia que lo reflejado en los libros de contabilidad, corresponde a lo registrado en las notas de contabilidad. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESANIAL:N/A 1.00 BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIAL:N/A 1.00
 D 1.2.1.3.11 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASALFONSO PALACIOS RUDAS ALCALDIA MUNICIPAL TECNICO CIUDAD IBAGUEMODELIA: Existe 100% de coincidencia entre los libros de contabilidad y los comprobantes de contabilidad CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL

BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A
D 1.2.1.3.12 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINALCALDIA
MUNICIPAL JUAN LOZANO Y LOZANOALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIATECNICO CIUDAD
IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO

LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO

ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGASAN SIMONRAICES DEL FUTURO LOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES LOS LAURELESGERMAN PARDOFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSIMON BOLIVARSAN JOSESAN ISIDROSAGRADA FAMILIANELCY GARCIALEONIODAS RUBIOJORGE ELIECER GAITANFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZ:CUANDO HAY LUGAR A ELLO SE HACEN LAS CONCILIACIONES Y LOS AJUSTES NECESARIOS CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS: N/A

1.2.1.3.13 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASTAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO
CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL
COMBEIMAANTONIO NARIÑOSAN SIMONRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES GERMAN
PARDOLOS LAURELESFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSIMON BOLIVARSAN JOSESAN ISIDROSAGRADA FAMILIANELCY GARCIAJORGE ELIECER GAITANJOSE JOAQUIN FLOREZFERNANDO VILLALOBOSCIUDAD LUZDIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA AMINA MELENDRO:SE VERIFICA LA COMPLETITUD DE LOS REGISTROS CONTABLES CONCEJOJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALTECNICO BOYACASANTA TERESASAN BERNARDONUEVA ESPERANZANIÑO JESUS DE PRAGAMARIANO MELENDROANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN : N/A SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:NO SE TIENE
D 1.2.1.3.14 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALE 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSAN JUAN DE LA CHINANORMALSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANUEVA ESPERANZASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDER: EL MECANISMO SE APLICA PERMANENTEMENTE CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO: N/A GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES_DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASANTIAGO VILA ESCOBAR:solo anualmente SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:NO SE TIENE

1.2.1.3.15 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONEL 1.0 JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIAALCALDIA MUNICIPAL :De conformidad con las normas legales CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA

HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:

D 1.2.1.4.1 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFU RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTIS:Si estan incluidos dentro del manual de politicas de la alcaldia de ibagué CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO: N/A

- 1.00
 D 1.2.1.4.2 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBAR:EN las actas de comité técnico de contabilidad y en acta de mejoramiento y saneamiento contable. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGAJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASNUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIAL:N/A
- D 1.2.1.4.3 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINO:De conformidad con las normas legales CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALTECNICO BOYACASANTA TERESAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDO:N/A
- NINO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDO:N/A
 D 1.2.2.1 1.0 CONCEJOALKALAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL
 JARDINFERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER
 GAITANNELCY GARCIAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD
 IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMNIÑO JESUS DE
 PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA
 SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL
 FUTURO SAN SIMONSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO
 CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN LUIS GONZAGAJOSE
 CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCO:En la política
 contable los parámetros para el cálculo de las estimaciones. DARIO ECHANDIADIEGO
 FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL
 LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDROJUAN LOZANO Y LOZANOTECNICO EMPRESARIALTECNICO
 BOYACASANTA TERESASAN BERNARDONUEVA ESPERANZA:N/A FE Y ALEGRIA :PARCIALMENTE SE
 CALCULAN ADECUADAMENTE LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LA DEPRECIACION AMORTIZACION
 AGOTAMIENTO 1.00
- D 1.2.2.2 1.0 ALKALAAMINA MELENDROALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGASAN SIMONRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES CELMIRA HUERTASANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELES:SE EFECTÚAN CÁLCULOS DE DEPRECIACIÓN CON BASE EN LO ESTABLECIDO EN LA POLÍTICA CONTABLES CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A
- D 1.2.2.3 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL ALFONSO PALACIOS RUDAS ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOAMBIENTAL COMBEIMACELMIRA HUERTASAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOMIGUEL DE CERVANTES LOS LAURELESRAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO PÁGINA 15

NARIÑOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMMODELIATECNICO CIUDAD IBAGUENORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIAS:De conformidad con las normas legales CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJUAN LOZANO Y LOZANOTECNICO EMPRESARIALJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACA: N/A

1.2.2.4 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSAN JUAN DE LA CHINAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSENORMALSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERCELMIRA HUERTASSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISSAN FRANCISCO:SE REALIZA LA VERIFICACION DEL DETERIORO CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALJUAN LOZANO Y LOZANO: N/A GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR: Aunque el cargo esta dentro del manual de funciones no hay personal idoneo

designado para esta area D 1.2.2.5 1.0 D 1.2.2.5 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSAN JUAN DE LA CHINANORMALSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOSAN JOSEFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSIMON BOLIVARSAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LJOSE JOAQUIN FLOREZSAGRADA FAMILIASAN ISIDROJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIA: De conformidad con las normas legales CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LEONIODAS RUBIOLUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO: N/A GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR: No estan documentados, pero trimestralmente se

realiza en la rendicion de informes 0.88

1.2.2.6 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAPERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAJOSE ANTONIO RICAUIRTE JOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOMAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINO: En el contenido del manual de políticas contables, procedimiento del ciclo contable aplicando la normatividad para entidades del gobierno. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALDIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN

BERNARDOTECNICO BOYACASANTA TERESA:N/A
D 1.2.2.7 1.0 ALKALAAMINA ME D 1.2.2.7 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERALCALDIA MUNICIPAL MODELIAPERSONERIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINAGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCO:En el contenido del manual de políticas contables, procedimiento del ciclo contable aplicando la normatividad para entidades del gobierno. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A

ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA 1.2.2.8 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSAN JUAN DE LA CHINASAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDONORMALSAN JOSESIMON BOLIVARSAN FRANCISCOJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERFERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIANUEVA ESPERANZASAGRADA FAMILIASAN ISIDRO:Las operaciones que maneja la institución se les aplica en todo sus prnicipios e interpretaciones de la contabilidad gubernamental CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACA: N/A GERMAN PARDOLOS LAURELESRAICES DEL FUTURO SAN SIMONMIGUEL DE CERVANTES ANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR: NO estan documentados, en comité contable se realiza el seguimiento SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS: NO SE VERIFICA

1.2.2.9 2.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAAMINA MELENDROEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSSAN ISIDROSAGRADA FAMILIASAN JOSEJOSE JOAQUIN FLOREZALFONSO PALACIOS RUDAS NORMALJOSE ANTONIO RICAUIRTE SAN FRANCISCO: SE EFECTUA LA ACTUALIZACION DE LOS HECHOS ECONOMICOS CUANDO HAY LUGAR A ELLO CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACA: N/A SANTIAGO VILA ESCOBARGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAMAXIMILIANO NEIRA LINEMAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTIS: PARCIALMENTE

1.2.2.10 2.0 ALKALAAMINA MELENDROEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSEPERSONERIANORMALALCALDIA MUNICIPAL :El grupo de contabilidad cuenta con contratista que realiza actividades de asesoramiento en todo lo que concierne a la correcta, adecuada e implementación de la política contable aplicada a entidades del gobierno. CIUDAD LUZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN TILAN DE LA CHINATAPIASTECNICO CIUDAD TRAGUE: Se bace de forma exporadica CERMAN JUAN DE LA CHINATAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUE: se hace de forma exporadica GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO ANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR: no pára todas las cuentas, especialmente para la PPYE SAN FRANCISCOMAXIMILIANO NEIRA L:Cuando se hace necesario se utilizan las estimaciones de expertos para las mediciones y registros

1.2.3.1.1 1.0 ALKALAAMINA MÉLENDROALCALDIA MUNICIPAL ALFONSO PALACIOS RUDAS ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLAOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANLEONIODAS RUBIONELCY GARCIANIÑO JESUS DE PRAGASAGRADA FAMILIAJOSE CELESTINO MUTISPERSONERIASAN FRANCISCOJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LSAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESCELMIRA HUERTASMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALTAPIASSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTECNICO CIUDAD

IBAGUEMODELIAJUAN LOZANO Y LOZANO:SE ELABORAN Y PRESENTAN OPORTUNAMENTE CONCEJODARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAN

BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIAL:N/A 1.00

1.2.3.1.2 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINALCALDIA MUNICIPAL JUAN LOZANO Y LOZANOMODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN JOSESAN ISIDROSIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLO:SE REALIZAN LAS PUBLICACIONES CORRESPONDIENTES EN LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS:N/A SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:EN CONSTRUCCION

- D 1.2.3.1.3 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSSAN ISIDROSAN JOSESAGRADA FAMILIAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES SAN PEDRO ALEJANDRINORAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLO:SE CUMPLE EL PROCEDIMIENTO PARA LA DIVULGACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONCEJOANTONIO REYES UMAÑAJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALTECNICO BOYACADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESA:N/A
- D 1.2.3.1.4 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS NORMALJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTAI PARDOSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD SANTANDERGERMAN IBAGUEMAXIMILIANO NEIRA LLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGASAN FRANCISCOINEMJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOAMBIENTAL COMBEIMAISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINO:SE TIENEN EN CUENTA CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROJUAN LOZANO Y LOZANOLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL CELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALSANTA TERESATECNICO BOYACALUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIO JESUS DE PRAGANDEVA ESPERANZASAN BERNARDO: N/A SAN JOSE: DE MANERA PARCIAL LOS ESTADOS FINANCIEROS SE TIENEN EN CUENTA PARA LA TOMA DE DECISIONES EN LA GESTION DE LA INSTITUCION 1.2.3.1.5 1.0 CONCEJOALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONALCALDIA MUNICIPAL NORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOJOSE ANTONIO RICAUIRTE MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINAISMAEL TRUJILLOMAXIMILIANO NEIRA LPERSONERIASAN FRANCISCOJOSE CELESTINO MUTISSAN SIMONSAN LUIS GONZAGARAICES DEL FUTURO SAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERMIGUEL DE CERVANTES LOS LAURELESGERMAN PARDOEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSSAGRADA FAMILIANELCY GARCIAJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITAN:De conformidad con las normas legales ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA
- D 1.2.3.1.6 1.0 ALKALAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZDIEGO FALLONALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMPERSONERIAAMBIENTAL COMBEIMASAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LSAN FRANCISCOANTONIO NARIÑOEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZMIGUEL DE CERVANTES LOS LAURELESSAN JOSESAN ISIDROSAGRADA FAMILIAJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDORAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COINCIDEN CON LOS SALDOS CONCEJODARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROJUAN LOZANO Y LOZANOTECNICO EMPRESARIALTECNICO BOYACASANTA TERESALEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN SAN BERNARDO:N/A 1.00

 D 1.2.3.1.7 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS

TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO: N/A

D 1.2.3.1.7 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMPERSONERIAAMBIENTAL COMBEIMAMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN FRANCISCOANTONIO NARIÑOAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSEJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGASAN SIMONRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES LOS LAURELESGERMAN PARDOSIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDER:LOS SALDOS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SE VERIFICAN PREVIAMENTE A LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO

ECHANDIADIEGO FALLONJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALTECNICO BOYACASANTA TERESASAN BERNARDONUEVA ESPERANZAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGA: N/A D 1.2.3.1.8 2.0 CONCEJOALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO

- D 1.2.3.1.8 2.0 CONCEJOALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINAINEMMAXIMILIANO NEIRA LNORMALSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOJOSE ANTONIO RICAUIRTE SAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA JOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN BERNARDOSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMON:De conformidad con las normas legales ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZATECNICO BOYACASANTA TERESA:N/A PERSONERIA:La entidad no cuenta con una bateria de indicadores acorde a la caracteristicas y misionalidad de la entidad 0.74
- D 1.2.3.1.9 2.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIAALCALDIA MUNICIPAL :Se evidencia que los Indicados financieros se ajustan a la entidad territorial y también la secretaria de hacienda realiza el cálculo de los indicadores de ley para la elaboración del Marco Fiscal de Mediano Plazo. ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASANTA TERESATECNICO EMPRESARIAL:N/A FE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSSAN BERNARDOSAN JOSE:NO LOS INDICADORES SE AJUSTAN A LAS NECESIDADES DE LA INSTITUCION Y DEL PROCESO CONTABLE
- D 1.2.3.1.10 1.0 ALKALAAMINA MELENDROALCALDIA MUNICIPAL CIUDAD LUZEL JARDINJOSE JOAQUIN FLOREZSAGRADA FAMILIASAN ISIDROGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LINEMNORMALSANTIAGO VILA ESCOBARALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA:SE VERIFICA CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL JUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALLUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASANTA TERESA:N/A FE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSSAN BERNARDOSAN JOSETECNICO BOYACAPERSONERIA:NO SE VERIFICA LA FIABILIDAD DE LA INFORMACION UTILIZADA PARA LA ELABORACION DE LOS INDICADORES SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:PARCIALMENTE SE VERIFICA
- D 1.2.3.1.11 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSEALCALDIA MUNICIPAL MODELIASANTIAGO VILA ESCOBARINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINATAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOSIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOSE publican mensualmente en la paginas de la institucion CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAJUAN LOZANO Y LOZANODIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROCELMIRA HUERTASLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL:N/A MAXIMILIANO NEIRA L:LOS USUARIOS de la informacion de la entidad no son homogeneos por tanto es dificil esta labor 1.00
- D 1.2.3.1.12 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZSAGRADA FAMILIASAN ISIDROJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN Página 19

PARDOALCALDIA MUNICIPAL MODELIAPERSONERIAALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMNORMALJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS LOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTIS:LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUMPLEN CON LAS REVELACIONES REQUERIDAS EN EL INSTRUCTIVO PARA EL RECONOCIMIENTO MEDICION CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A
D 1.2.3.1.13 1.0

ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAALCALDIA MUNICIPAL TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINAALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOINEMNORMALMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA:, EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS REVELAN EN FORMA SUFICIENTE CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROJUAN LOZANO Y LOZANOLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS: N/A

- 1.2.3.1.14 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD
 IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO
 ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO
 RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑO:Se plasma los hechos mas relevantes que ayudan a la interpetracion CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZAJUAN LOZANO Y LOZANOTECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASSAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACA:N/A
- D 1.2.3.1.15 1.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAMARIANO 1.2.3.1.15 MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO BOYACAFRANCISCO DE SANTANDERMIGUEL DE CERVANTES GERMAN PARDOLOS LAURELESSAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LANTONIO NARIÑORAICES DEL FUTURO SAN SIMONALCALDIA MUNICIPAL ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOTAPIASISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTECNICO CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS INEMNORMALMODELIA::se hacen los mas explicitas posibles con el fin de una mejor comprension de las mismas CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASNIÑO JESUS DE PRAGALEONIODAS RUBIONUEVA ESPERANZATECNICO EMPRESARIALLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN SAN BERNARDOSANTA TERESA: N/A SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS: DE MANERA PARCIAL
- 1.2.3.1.16 1.0 ALKALAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIASAN FRANCISCOAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOJOSE CELESTINO MUTISSAN LUIS GONZAGASAN SIMONRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES LOS LAURELESGERMAN PARDOFRANCISCO DE PAULA SANTANDERTECNICO BOYACASIMON BOLIVARSAN JOSEAMINA MELENDROCIUDAD LUZEL
 JARDINFERNANDO VILLALOBOSFE Y ALEGRIA SAGRADA FAMILIASAN ISIDRONELCY GARCIAJORGE
 ELIECER GAITANJOSE JOAQUIN FLOREZ:LA INFORMACION ES CONSISTENTE Y CLARA PARA LOS
 DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACION. CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JUAN LOZANO Y LOZANOGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN Página 20

FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS:N/A

- D 1.3.1 1.0 ALKALAAMINA MELENDROEL JARDINCIUDAD LUZFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSENELCY GARCIAJORGE ELIECER GAITANALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOISMAEL TRUJILLOJOSE ANTONIO RICAUIRTE PERSONERIAMAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOSIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCO: DE conformidad con las normas legales antonio reyes umañadario echandiajuan lozano y LOZANOCELMIRA HUERTASDIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOTECNICO EMPRESARIALJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACA:N/A CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONJUAN LOZANO Y LOZANO 1.00
- D 1.3.2 1.0 CONCEJOALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA ALCALDIA MUNICIPAL JUAN LOZANO Y LOZANOMODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARINEMNORMALSAN JUAN DE LA CHINAFERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANLEONIODAS RUBIONELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINO:Las operaciones que maneja la institución se les aplica en todo sus prnicipios e interpretaciones de la contabilidad gubernamental ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROCELMIRA HUERTASLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL:N/A
- D 1.3.3 1.0 ALKALACONCEJOAMINA MELENDROCIUDAD LUZFERNANDO VILLALOBOSFE Y ALEGRIA EL JARDINSAN JOSESAGRADA FAMILIASAN ISIDROGERMAN PARDOLOS LAURELESFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIADIEGO FALLONMARIANO MELENDROSIMON BOLIVARTECNICO BOYACAMIGUEL DE CERVANTES ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARNORMALSAN JUAN DE LA CHINAINEMRAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LSAN PEDRO ALEJANDRINOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLO:SE PRESENTAN EXPLICACIONES QUE FACILITEN LA COMPRENSION DE LA INFORMACIÓN ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A

 D 1.4.1 2.0 CONCEJOALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONALCALDIA
- D 1.4.1 2.0 CONCEJOALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO FALLONALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUENORMALISMAEL TRUJILLOSAN JOSESAN ISIDROSAGRADA FAMILIAEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZFRANCISCO DE PAULA SANTANDERPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA L:SI EXISTE EL MECANISMO DE IDENTIFICACION Y MONITOREO DE LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL TECNICO EMPRESARIALTECNICO BOYACALUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESA:N/A JORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIATAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINAINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOSIMON BOLIVARGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO:no hay mecanismo como tal pero se tiene un mapa de riesgo 0.60

como tal pero se tiene un mapa de riesgo 0.60
D 1.4.2 2.0 ALKALACONCEJOAMINA MELENDROTAPIASCIUDAD LUZEL JARDINISMAEL
TRUJILLOALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS FERNANDO VILLALOBOSFE Y
ALEGRIA SAGRADA FAMILIANORMALSAN PEDRO ALEJANDRINOFRANCISCO DE PAULA SANTANDERJOSE
JOAQUIN FLOREZSAN ISIDRONELCY GARCIAJORGE ELIECER GAITANSAN JOSESAN FRANCISCOSIMON
BOLIVARPERSONERIAALBERTO SANTOFIMIO CAICEDO:MEDIANTE ACTAS DE COMITE DE

SOSTENIBILIDAD CONTABLE ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACA:N/A SAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISJOSE ANTONIO RICAUIRTE :EN CONSTRUCCION

- D 1.4.3 2.0 CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZAJUAN LOZANO Y LOZANOSAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS:N/A ALKALAAMINA MELENDROEL JARDINFE Y ALEGRIA SAN ISIDROSAN JOSEJOSE JOAQUIN FLOREZSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISNORMAL:DE MANERA PARCIA SE TIENE ESTABLECIDA LA PROBABILIDAD DE OCURRENCIA E IMPACTO QUE PUEDE TENER EN LA INSTITUCION LA MATERIALIZACION DE LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAISMAEL TRUJILLOPERSONERIASAGRADA FAMILIACIUDAD LUZFERNANDO VILLALOBOSJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSAN FRANCISCOJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUESAN PEDRO ALEJANDRINOMAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOSAN JUAN DE LA CHINATAPIAS:SE hace enfasis en los riegos en cada uno de los procesos 0.60
- CONCEJOANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO 1.4.4 2.0 FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL: N/A ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZFE Y ALEGRIA EL JARDINFERNANDO VILLALOBOSJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARTECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN PEDRO ALEJANDRINOSAN FRANCISCOFRANCISCO SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO PERSONERIAALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOSAN JUAN DE LA CHINASAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISJOSE ANTONIO RICAUIRTE INEMNORMALANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAMAXIMILIANO NEIRA LGUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZ:SE ANALIZA Y SE DA UN TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE EN FORMA PERMANENTE FERNANDO VILLALOBOSGUILLERMO ANGULOJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIAALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS SIMON BOLIVARSAN FRANCISCOFRANCISCO DE PAULA SANTANDERPERSONERIAALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOTAPIASSAN JUAN DE LA CHINANORMALTECNICO CIUDAD IBAGUEJOSE ANTONIO RICAUIRTE :Dentro de los riesgos, se hace una separación y un
- trato especial a los riesgos de índole contable.

 D 1.4.5 2.0 ANTONIO REYES UMAÑAGUILLERMO ANGULONIÑO JESUS DE PRAGACELMIRA HUERTASCONCEJOALKALAISMAEL TRUJILLOSAN JOSEAMINA MELENDROFE Y ALEGRIA SAN ISIDROTECNICO CIUDAD IBAGUEALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOALCALDIA MUNICIPAL SIMON BOLIVARSAGRADA FAMILIAFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMMODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS NORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASMAXIMILIANO NEIRA LCIUDAD LUZEL JARDINFERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIAGERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE :se hacen de forma periodica su seguimineto DARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN JOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOJUAN LOZANO Y LOZANOTECNICO EMPRESARIALLICEO NACIONAL TECNICO BOYACALUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESA: N/A
- D 1.4.6 2.0 CONCEJOAMINA MELENDROCIUDAD LUZFERNANDO VILLALOBOSSAGRADA FAMILIANELCY GARCIAJORGE ELIECER GAITANSIMON BOLIVARGERMAN PARDOALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TAPIASLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOMAXIMILIANO NEIRA LISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBAR:SE REALIZA CADA PERIODO ANTES DE PRESENTAR INFORMES ALKALAEL JARDINTECNICO CIUDAD IBAGUENORMALFE Y ALEGRIA SAN ISIDROSAN JOSEFRANCISCO DE PAULA SANTANDERJOSE JOAQUIN FLOREZ:DE MANERA PARCIAL EXISTEN CONTROLES PARA MITIGAR O NEUTRALIZAR LA OCURRENCIA DE LOS RIESGOS ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIADIEGO FALLONJUAN LOZANO Y LOZANOJOSE CELESTINO MUTISEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA

ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTAS: N/A

1.4.7 CONCEJOALKALAAMINA MELENDROMODELIACIUDAD LUZDIEGO FALLONEL 2.0 JARDINFE Y ALEGRIA FRANCISCO DE PAULA SANTANDERFERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN BERNARDOSAN JOSEALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSIMON BOLIVARGERMAN PARDOMIGUEL DE CERVANTES LOS LAURELESSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINARAICES DEL FUTURO SAN SIMONNORMALSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLO: DE MANERA PARCIAL ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAJUAN LOZANO Y LOZANOCELMIRA HUERTASTECNICO EMPRESARIALEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASANTA TERESATECNICO BOYACA: N/A ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS ISMAEL TRUJILLOSAGRADA FAMILIAJOSE JOAQUIN FLOREZFERNANDO VILLALOBOSEL JARDIN: SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIODICAS DE MANERA PARCIAL 1.4.8

CONCEJOAMINA MELENDROALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALINEMPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINODIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSSAN ISIDROSAN JOSESAGRADA FAMILIAJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANNELCY GARCIASAN FRANCISCOSIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERGERMAN PARDOLOS LAURELESAMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOSAN SIMONRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES :son personas idoneas para esta labor ALKALACIUDAD LUZSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS: DE MANERA PARCIAL LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS TIENEN LAS HABILIDADES Y COMPETENCIAS ANTONIO REYES UMAÑAJUAN LOZANO Y LOZANODARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLEONIODAS RUBIOCELMIRA HUERTASLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOTECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL: N/A 1.00

EMPRESARIAL:N/A 1.00
D 1.4.9 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZDIEGO
FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER
GAITANNELCY GARCIASAGRADA FAMILIASAN ISIDROSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA
SANTANDERSAN FRANCISCOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO
CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINONORMALSAN JUAN DE LA CHINATAPIASTECNICO
CIUDAD IBAGUEALFONSO PALACIOS RUDAS MODELIA: las personas involucradas en el
rpoceso contable si estan capacitadas para identificarlas CONCEJOANTONIO REYES
UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN
EODERDI FONTODAS RURTOLICEO NACTONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE FOREROLEONIODAS RUBIOLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN MARIANO MELENDRONIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASAN BERNARDOSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIALCELMIRA HUERTASJUAN LOZANO Y LOZANO:N/A GERMAN PARDOLOS LAURELESMIGUEL DE CERVANTES MIGUEL DE CERVANTES RAICES DEL FUTURO SAN SIMONSAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTISANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMAMAXIMILIANO NEIRA LINEMSANTIAGO VILA ESCOBAR:Se cuenta con pagador y contador, pero no almacenista con la experiencia en manejo de inventarios

1.4.10 2.0 CONCEJOALKALAFERNANDO VILLALOBOSGERMAN PARDOFRANCISCO DE PAULA SANTANDERLOS LAURELESRAICES DEL FUTURO MIGUEL DE CERVANTES AMINA MELENDROEL JARDINFE Y ALEGRIA JOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITANLEONIODAS RUBIONELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAN ISIDROSAN BERNARDOSAN JOSESIMON BOLIVARSAN SIMONANTONIO NARIÑOAMBIENTAL COMBEIMASAN FRANCISCOJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOINEMSAN PEDRO ALEJANDRINONORMALJUAN LOZANO Y LOZANOTECNICO CIUDAD IBAGUESANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASSAN JUAN DE LA CHINA: No procede para los FSE es direccionado por el ente nominador la alcaldia de ibague ALCALDIA MUNICIPAL MODELIAALFONSO PALACIOS RUDAS MAXIMILIANO NEIRA LPERSONERIASAGRADA FAMILIASAN LUIS GONZAGAJOSE CELESTINO MUTIS:Se envia solicitud de capacitaciones que se requieren en el area, pero es discrecional y la toma de decision es del comité PIC ANTONIO REYES UMAÑACELMIRA HUERTASDARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZASANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL: N/A D 1.4.11 2.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZLOS LAURELESGERMAN PARDORAICES DEL FUTURO AMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOSAN SIMONMIGUEL DE CERVANTES INEMSANTIAGO VILA ESCOBARSAN FRANCISCOJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO

CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINONORMALSAN JUAN DE LA CHINATAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEJUAN LOZANO Y LOZANOLEONIODAS RUBIONELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAN ISIDROSAN BERNARDOSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITAN:LA SANTANDERDIEGO FALLONEL ENTIDAD NO ES NOMINADORA SAGRADA FAMILIASAN LUIS GONZAGAPERSONERIACONCEJOJOSE CELESTINO MUTISALCALDIA MUNICIPAL MODELIAMAXIMILIANO NEIRA LALFONSO PALACIOS RUDAS :Se envía solicitud a PIC, pero no se realiza verificación ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZACELMIRA HUERTASSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL:N/A

D 1.4.12 2.0 ALKALAAMINA MELENDROCIUDAD LUZLOS LAURELESGERMAN PARDORAICES DEL FUTURO AMBIENTAL COMBEIMAANTONIO NARIÑOSAN SIMONMIGUEL DE CERVANTES INEMSANTIAGO VILA ESCOBARSAN FRANCISCOJOSE ANTONIO RICAUIRTE ALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOSAN PEDRO ALEJANDRINONORMALSAN JUAN DE LA CHINATAPIASTECNICO CIUDAD IBAGUEJUAN LOZANO Y LOZANOLEONIODAS RUBIONELCY GARCIAMARIANO MELENDROSAN ISIDROSAN BERNARDOSAN JOSESIMON BOLIVARFRANCISCO DE PAULA SANTANDERDIEGO FALLONEL JARDINFE Y ALEGRIA FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FLOREZJORGE ELIECER GAITAN:LA ENTIDAD NO ES NOMINADORA SAGRADA FAMILIASAN LUIS GONZAGAPERSONERIACONCEJOJOSE CELESTINO MUTISALCALDIA MUNICIPAL MODELIAMAXIMILIANO NEIRA LALFONSO PALACIOS RUDAS :Se envía solicitud a PIC, pero no se realiza verificación ANTONIO REYES UMAÑADARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL LUIS CARLOS GALAN NIÑO JESUS DE PRAGANUEVA ESPERANZACELMIRA HUERTASSANTA TERESATECNICO BOYACATECNICO EMPRESARIAL: N/A

CONCEJOALKALAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑAALCALDIA 1.0 MUNICIPAL JUAN LOZANO Y LOZANOMODELIACIUDAD LUZDARIO ECHANDIADIEGO FALLONEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN EL JARDINJOSE JOAQUIN FOREROLICEO NACIONAL JORGE ELIECER GAITANFERNANDO VILLALOBOSFE Y ALEGRIA GUILLERMO ANGULOJOSE JOAQUIN FLOREZLEONIODAS RUBIOLUIS CARLOS GALAN NELCY GARCIAALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUETAPIASSANTIAGO VILA ESCOBARSAN JUAN DE LA CHINANORMALSAN PEDRO ALEJANDRINOINEMMAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOISMAEL TRUJILLOPERSONERIAJOSE ANTONIO RICAUIRTE MARIANO MELENDRONUEVA ESPERANZANIÑO JESUS DE PRAGASANTA TERESASIMON BOLIVARSAN JOSESAGRADA FAMILIASAN ISIDROFRANCISCO DE PAULA SANTANDERSAN FRANCISCO: LA INSTITUCION CUENTA CON POLITICAS CONTABLES Y

PERSONAL CAPACITADO 2.2 CONCEJOALCALDIA MUNICIPAL JUAN LOZANO Y 1.0 LOZANOMODELIAISMAEL TRUJILLOINEMSAN PEDRO ALEJANDRINOMAXIMILIANO NEIRA LALBERTO SANTOFIMIO CAICEDONORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASALFONSO SANTOFIMIO CAICEDONORMALSAN JUAN DE LA CHINASANTIAGO VILA ESCOBARTAPIASALFONSO PALACIOS RUDAS TECNICO CIUDAD IBAGUEALKALAAMINA MELENDROANTONIO REYES UMAÑACIUDAD LUZDARIO ECHANDIANELCY GARCIA:Se hace necesario mejorar la interaccion de la Alta Gerencia con los responsables del proceso tesoral, presupuestal y contable, con el fin de que se tomen decisiones oportunas que eviten la ocurrencia de posibles errores en el desarrollo de un proceso interno, como por ejemplo Pagos, planificacion de la contratacion, cumplimiento de aspectos legales contractuales como publicacion de informacion en el SIA Observa y en el SECOP; adicionalmente hay debilidad en la referenciacion de flujogramas y demas herramientas para aumentar la informacion interna y externa financiera

D. 2.3 1.0 ALCALDIA MUNICIPAL SAN PEDRO ALEJANDRINOALBERTO SANTOFIMIO

ALCALDIA MUNICIPAL SAN PEDRO ALEJANDRINOALBERTO SANTOFIMIO CAICEDOCONCEJODARIO ECHANDIAEXALUMNAS DE LA PRESENTACIÓN FERNANDO VILLALOBOSJOSE JOAQUIN FOREROSANTA TERESA:La dirección de contabilidad ha venido adelantando reuniones con cada una de las áreas involucradas en el proceso contable, que permitan documentar y engranar todo el proceso, pero sobre todo, la concientización de la información contable es una responsabilidad de todos y no solamente de la dirección de contabilidad.

D 2.4 1.0 LICEO NACIONAL ,LUIS CARLOS GALAN ,NELCY GARCIA,SIMON BOLIVAR,SAN LUIS GONZAGA,JOSE CELESTINO MUTIS,MAXIMILIANO NEIRA L,ISMAEL TRUJILLO, NORMAL, TECNICO CIUDAD IBAGUE, ALCALDIA MUNICIPAL ,: Realizar conciliaciones y cruces de información con el área de almacen en cuanto a la completitud y coherencia de la información referente a los inventarios, toda vez que estos han sido sujetos de observaciones y hallazgos por parte de los entes de control y s bien se han generado planes de mejoramiento, estos no han sido efectivos ya que se sigue presentando la misma situación y no hay coherencia en la informacion reportada a la Contaduria General de nación,.