

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA					
FORMATO DE EVALUACIÓN DE EFICIENCIA (DISEÑO) DE CONTROLES OPERATIVOS					
1. DATOS MACROPROCESO / PROCESO					
MACROPROCESO:	Gestión Administrativa y Financiera				
PROCESO:	Gestión Financiera				
2. ESCENARIO DE RIESGO					
CÓDIGO:	RO.12.010.001	NOMBRE:	Información financiera identificada, registrada y validada sin la calidad requerida		
3. CONTROL					
CÓDIGO:	1	NOMBRE:	Seguimiento al cumplimiento de la ejecución de los documentos vigentes asociados al proceso de Gestión Financiera (procedimientos, guías, instructivos, protocolos, listas de chequeo, formatos, informes, otros)		
OBJETIVO:	Garantizar el cumplimiento de la aplicación de los lineamientos, políticas y normativa vigente para el buen desarrollo del proceso Gestión Financiera.				
4. RESPONSABLE DEL CONTROL					
NOMBRE O DEPENDENCIA:	Equipo del Área de Gestión Estratégica de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa		CARGO:	Equipo del Área de Gestión Estratégica de la Gerencia Nacional Financiera y Administrativa	
5. VARIABLE A REDUCIR					
	PROBABILIDAD:	<input checked="" type="checkbox"/>	IMPACTO:	<input type="checkbox"/>	
6. EVALUACIÓN DE EFICIENCIA (DISEÑO) DEL CONTROL OPERATIVO					
CODIGO	CARACTERISTICA	TIPOLOGIA	DESCRIPCIÓN	ESCALA	SELECCIÓN
MA	De acuerdo al momento en que actúa el control	Preventivo	Controles que actúan antes o al inicio de una actividad/proceso.	3	<input checked="" type="checkbox"/>
		Detectivo	Controles que actúan durante el proceso y que permite corregir las deficiencias.	2	<input type="checkbox"/>

		Correctivo	Controles que actúan una vez que el proceso ha terminado.	1	<input type="checkbox"/>
C	De acuerdo a su cobertura	Total	Controles que se aplican a todos los eventos sin importar sus características.	2	<input checked="" type="checkbox"/>
		Parcial	Controles que se aplican de manera parcial a discreción de una persona o una tecnología específica.	1	<input type="checkbox"/>
		Nulo	El control no está siendo aplicado sobre los objetos de control.	0	<input type="checkbox"/>
AUT	Nivel de automatización del control	Automático	Controles embebidos en la infraestructura tecnológica y/o los sistemas de información.	2	<input type="checkbox"/>
		Manual	Controles que no involucran el uso de tecnologías de información.	1	<input checked="" type="checkbox"/>
PER	De acuerdo a la periodicidad en la que se aplica el control	Permanente	Controles que actúan durante todo el proceso, sin intermitencia.	3	<input checked="" type="checkbox"/>
		Periódico	Controles que se aplican en ciertos periodos de tiempo.	2	<input type="checkbox"/>
		Ocasional	Controles que no se aplican de forma constante y de manera ocasional.	1	<input type="checkbox"/>
		Definido, con información documentada, implementado socializado y con seguimiento	El control se encuentra con información documentada, hace parte del hacer cotidiano del proceso, es conocido y aplicado por las personas involucradas y se realiza seguimiento para la toma de decisiones.	5	<input checked="" type="checkbox"/>

MAD	De acuerdo a la madurez del control	Definido, con información documentada, implementado y socializado	El control se encuentra con información documentada, hace parte del hacer cotidiano del proceso y es conocido y aplicado por las personas involucradas.	4	<input type="checkbox"/>
		Definido, con información documentada e implementado	El control además de tener información documentada hace parte del hacer cotidiano del proceso.	3	<input type="checkbox"/>
		Definido y con información documentada	Control hace parte de la información documentada del proceso.	2	<input type="checkbox"/>
		Definido	Controles se encuentran operando de manera informal.	1	<input type="checkbox"/>
DES	De acuerdo a la desagregación del	Control institucional	Control realizado por una instancia externa al proceso (Auditoría interna, ONCI, CGR, ICONTEC y demás instancias externas).	3	<input type="checkbox"/>
		Control de Gestión	Controles que permiten evaluar el desempeño del proceso (Informes de gestión, indicadores, autoevaluación de procesos, comités, entre otros).	2	<input checked="" type="checkbox"/>

DES	control	Autocontrol	Control que ostenta cada servidor público para controlar su trabajo, detectar desviaciones y efectuar correctivos para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de su función (aplicación del control en el quehacer del proceso).	1	<input type="checkbox"/>
<b>CALIFICACIÓN DEL CONTROL</b>				<b>18</b>	<b>16</b>
<b>PORCENTAJE DE EFICIENCIA DEL CONTROL</b>				<b>100%</b>	<b>89%</b>
<b>CALIFICACIÓN DE LA EFICIENCIA DEL CONTROL</b>	<b>ALTA</b>	El control presenta un diseño eficiente	<b>DISMINUCIÓN EN NIVELES DE LA PROBABILIDAD O IMPACTO</b>	<b>2</b>	