

UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA - NIVEL NACIONAL			
FORMATO DE EVALUACIÓN DE CONTROLES DE CORRUPCIÓN			
1. DATOS MACROPROCESO / PROCESO			
MACROPROCESO:			
PROCESO:	GESTION FINANCIERA		
2. ESCENARIO DE RIESGO			
CÓDIGO:	12.010	NOMBRE:	Alteración de la información financiera en beneficio de intereses particulares y de terceros.
3. CONTROL			
CÓDIGO:	1	NOMBRE:	Seguimiento a la información financiera. (Aplicación de los procedimientos definidos en el proceso que reflejan la gestión realizada de manera periódica(diario, mensual, semestral, trimestral, anual, etc)
OBJETIVO:	Evitar que se materialice el Riesgo		
4. RESPONSABLE DEL CONTROL			
NOMBRE O DEPENDENCIA:	Gestion Financiera		CARGO: Jefes de la Gestion Financiera
5. NATURALEZA DEL CONTROL			
PREVENTIVO:	<input checked="" type="checkbox"/>	DETECTIVO:	<input type="checkbox"/>
CORRECTIVO:	<input type="checkbox"/>		
6. EVALUACIÓN DE EFICIENCIA (DISEÑO) DEL CONTROL DE CORRUPCIÓN			
CRITERIOS DE EVALUACIÓN	EVALUACIÓN		APORTE EVALUACIÓN
	SI	NO	
¿Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20%
¿Está(n) definido(s) el(los) responsable(s) de la ejecución del control y del seguimiento?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5%
¿El control es automático(marcar SI) o es manual (marcar NO)?	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	10%
¿La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15%
¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15%
¿En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	30%
TOTAL EFICIENCIA DEL CONTROL			95%
CALIFICACIÓN DE LA EFICIENCIA DEL CONTROL	ALTA	DISMINUCIÓN EN NIVELES DE LA PROBABILIDAD O IMPACTO	
			2

CALIFICACIÓN DE LA EFICIENCIA DEL CONTROL	RANGO DE EFICIENCIA	COLOR	DESCRIPCIÓN	DISMINUCIÓN DE NIVELES EN PROBABILIDAD O IMPACTO
ALTA	>= 80%		El control presenta un diseño eficiente	2
MEDIA	ENTRE EL 60% Y EL 79%		El control presenta un buen diseño susceptible de ser mejorado	1
BAJA	<= 59%		El control presenta deficiencias en su diseño, definir acciones de mejora	0