

RESUMEN POR COMPONENTE

COMPONENTE	NO. PREGUNTAS NORMAS	VALOR MÁXIMO	PUNTAJE TOTAL	PORCENTAJE
100-00 COMPONENTE ENTORNO DE CONTROL	36	3,600	3,446	96%
200-00 COMPONENTE EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS	8	800	800	100%
300-00 COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL	40	4,000	3,809	95%
400-00 COMPONENTE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	5	500	500	100%
500-00 COMPONENTE SUPERVISIÓN	5	500	400	80%
TOTAL	94	9,400	8,955	94%

CRITERIOS PARA CALIFICAR LA CALIDAD DEL CONTROL INTERNO

80-100	Muy buena
79-60	Media
Menos de 59	Baja

RESUMEN POR COMPONENTE, PRINCIPIO Y NORMA

COMPONENTE - PRINCIPIO	NO. PREGUNTAS NORMAS	VALOR MÁXIMO	PUNTAJE TOTAL	PORCENTAJE
100-00 COMPONENTE ENTORNO DE CONTROL	36	3,600	3,446	96%
PCI-TSC/110-00 PRINCIPIO INTEGRIDAD Y VALORES ÉTICOS	8	800	760	95%
NCI-TSC/111-00 Compromiso y ejemplo de las máximas autoridades y directivos con la ética y protección de los recursos públicos	4	400	380	95%
NCI-TSC/112-00 Cumplir el código de conducta ética del servidor público y adoptar o adaptar otras normas de conducta NCI-TSC/113-00 Evaluar el cumplimiento de las normas de conducta	2	200	180	90%
NCI-TSC/114-00 Atención oportuna de inobservancias a la ética	2	200	200	100%
PCI-TSC/120-00 PRINCIPIO RESPONSABILIDAD DE SUPERVISIÓN D FUNCIONAMIENTO DEL CONTROL INTERNO	3	300	200	67%
NCI-TSC/121-00 Estructura para supervisar el funcionamiento del control interno	2	200	200	100%
NCI-TSC/122-00 Independencia y conocimientos especializados				
NCI-TSC/123-00 Corrección de deficiencias	1	100	0	0%
PCI-TSC/130-00 PRINCIPIO PLANIFICACIÓN EN TODA LA ORGANIZACIÓN	7	700	700	100%
NCI-TSC/131-00 La entidad establece la obligación de planificar	1	100	100	100%
NCI-TSC/132-00 Planes de largo, mediano y corto plazo	4	400	400	100%

NCI-TSC/133-00 Monitoreo de la ejecución de los planes y sus resultados	2	200	200	100%
PCI-TSC/140-00 PRINCIPIO ORGANIZACIÓN, AUTORIDAD Y RESPONSABILIDAD DEFINIDAS	3	300	300	100%
NCI-TSC/141-00 Estructuras de la organización y líneas de comunicación NCI-TSC/142-00 Autoridad y responsabilidades definidas	3	300	300	100%
PCI-TSC/150-00 PRINCIPIO GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO CON BASE EN LAS COMPETENCIAS PROFESIONALES	14	1,400	1,386	99%
NCI-TSC/151-00 Políticas y procedimientos de gestión del talento humano	1	100	100	100%
NCI-TSC/152-01 Plan de necesidades de personal	1	100	100	100%
NCI-TSC/152-02 Establecimiento de perfiles de los puestos	1	100	100	100%
NCI-TSC/152-03 Convocatoria, selección y contratación del personal	3	300	300	100%
NCI-TSC/152-04 Inducción del personal	1	100	100	100%
NCI-TSC/152-05 Control de asistencia y permanencia	2	200	200	100%
NCI-TSC/152-06 Evaluación del desempeño, retención, promoción y sanción	2	200	186	93%
NCI-TSC/152-07 Capacitación del personal	1	100	100	100%
NCI-TSC/152-08 Desvinculación del personal	1	100	100	100%
NCI-TSC/152-09 Expedientes completos del personal	1	100	100	100%
PCI-TSC/160-00 PRINCIPIO RESPONSABILIDAD POR EL CONTROL INTERNO Y RENDICIÓN DE CUENTAS	1	100	100	100%
NCI-TSC/161-00 La organización establece la responsabilidad de rendir cuentas por el funcionamiento del control interno y el logro de objetivos	1	100	100	100%
200-00 COMPONENTE EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS	8	800	800	100%
PCI-TSC/210-00 OBJETIVOS INSTITUCIONALES	1	100	100	100%
NCI-TSC/211-00 Alinear al plan estratégico todos los demás objetivos NCI-TSC/212-00 Priorizar los objetivos para gestionar sus riesgos y establecer responsables para su implementación	1	100	100	100%
PCI-TSC/220-00 IDENTIFICACIÓN, EVALUACIÓN Y RESPUESTA A LOS RIESGOS	5	500	500	100%
NCI-TSC/221-00 Involucrar a toda la organización en la gestión de los riesgos	1	100	100	100%
NCI-TSC/222-00 Identificar factores de riesgo externos e internos NCI-TSC/223-00 Evaluar y analizar los riesgos NCI-TSC/224-00 Respuesta a los riesgos	4	400	400	100%

PCI-TSC/230-00 IDENTIFICACIÓN, EVALUACIÓN Y ANÁLISIS DE RIESGO DE FRAUDE	1	100	100	100%
NCI-TSC/231-00 Identificar los distintos tipos de fraude y potenciales actores	1	100	100	100%
NCI-TSC/232-00 Evaluar los incentivos, las presiones y oportunidades				
NCI-TSC/233-00 Respuesta al riesgo de fraude				
PCI-TSC/240-00 EVALUACIÓN DE CAMBIOS CON EFECTOS EN CONTROL INTERNO	1	100	100	100%
NCI-TSC/241-00 Identificación de los cambios externos e internos	1	100	100	100%
NCI-TSC/242-00 Evaluar y responder a los cambios				
300-00 COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL	40	4,000	3,809	95%
PCI-TSC/310-00 DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE CONTROLES PARA MITIGAR LOS RIESGOS	1	100	100	100%
NCI-TSC/311-00 Los controles se integran a la evaluación y gestión de los riesgos, la organización y los procesos	1	100	100	100%
NCI-TSC/312-00 Actividades de control de acuerdo con la organización y los procesos				
PCI-TSC/320-00 ACTIVIDADES DE CONTROL SOBRE LA TECNOLOGÍA PARA LOGRAR LOS OBJETIVOS	4	400	386	97%
NCI-TSC/321-00 Establecer la adhesión institucional al uso de tecnología	2	200	200	100%
NCI-TSC/322-00 Establecer actividades de control relevantes sobre los procesos de gestión de la seguridad	1	100	90	90%
NCI-TSC/323-00 Establecer actividades de control relevantes sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	1	100	96	96%
PCI-TSC/330-00 ESTABLECIMIENTO DE CONTROLES A TRAVÉS DE POLÍTICAS, PROCEDIMIENTOS Y OTROS MEDIOS	35	3,500	3,323	95%
NCI-TSC/331-00 Políticas y procedimientos para implementar actividades de control	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-01 Indicadores de eficiencia, eficacia, economía	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-02 Informes de cumplimiento	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-03 Supervisión continua	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-04 Disfrute oportuno de vacaciones	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-05 Rotación de funciones	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-06 Caucciones y fianzas	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-07 Acceso restringido	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-08 Determinación, recaudación y custodia de los ingresos	2	200	200	100%

NCI-TSC/332-09 Control previo al gasto: precompromiso, compromiso, devengado y pago	3	300	298	99%
NCI-TSC/332-10 Autoridad y responsabilidad delimitada por escrito	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-11 Documentos uniformes con numeración preestablecida y secuencial	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-12 Separación de funciones incompatibles	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-13 Proceso precontractual, contractual, registro de proveedores, ejecución, recepción, distribución y uso	6	600	525	88%
NCI-TSC/332-14 Sistema contable y presupuestario	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-15 Revisión, autorización y aprobación de transacciones y operaciones	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-16 Documentación de transacciones, actividades y tareas	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-17 Identificación de los bienes	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-18 Custodia de los bienes	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-19 Registros oportunos y detallados	2	200	200	100%
NCI-TSC/332-20 Mantenimiento y conservación de los bienes	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-21 Conciliación periódica	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-22 Constataciones físicas	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-23 Arqueos independientes	1	100	0	0%
NCI-TSC/332-24 Seguros contra siniestros	1	100	100	100%
NCI-TSC/332-25 Registro y control de garantías	1	100	100	100%
400-00 COMPONENTE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	5	500	500	100%
PCI-TSC/410-00 INFORMACIÓN RELEVANTE Y ACCESIBLE	2	200	200	100%
NCI-TSC/411-00 Identificación de requerimientos de información				
NCI-TSC/412-00 Captar datos internos y externos y transformar en información de calidad	1	100	100	100%
NCI-TSC/413-00 Archivo institucional	1	100	100	100%
PCI-TSC/420-00 COMUNICACIÓN INTERNA DE LA INFORMACIÓN	2	200	200	100%
NCI-TSC/421-00 Comunicar la información a todos los niveles de organización incluyendo líneas de comunicación independientes	1	100	100	100%
NCI-TSC/422-00 Información interna mínima que se debe comunicar	1	100	100	100%
PCI-TSC/430-00 COMUNICACIÓN EXTERNA DE LA INFORMACIÓN	1	100	100	100%
NCI-TSC/431-00 Comunicación con la ciudadanía y otras instituciones	1	100	100	100%
NCI-TSC/432-00 Información externa mínima que se debe comunicar				
500-00 COMPONENTE SUPERVISIÓN	5	500	400	80%
PCI-TSC/510-00 EVALUACIÓN CONTINUA Y AUTOEVALUACIÓN	2	200	200	100%
NCI-TSC/511-00 Supervisión continua	1	100	100	100%

NCI-TSC/512-00 Autoevaluaciones	1	100	100	100%
PCI-TSC/520-00 EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	1	100	0	0%
NCI-TSC/521 Evaluación independiente realizada por las unidades de auditoría interna	1	100	0	0%
PCI-TSC/530-00 COMUNICACIÓN OPORTUNA DE LOS RESULTADOS DE LAS EVALUACIONES	2	200	200	100%
NCI-TSC/531-00 Evaluar los resultados y comunicar las deficiencias	1	100	100	100%
NCI-TSC/532-00 Controlar las medidas correctivas	1	100	100	100%
	94	9400	8955.14	