



MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO

CÓDIGO: U-FT-14.001.005

VERSIÓN: 2.0

FORMATO: FICHA TÉCNICA

Página 1 de 1

PROCESO: Evaluación Independiente

SUBPROCESOS: 1. Evaluación al Sistema de Control Interno UN-SIMEGE
2. Auditorías de Evaluación Independiente

1. DATOS GENERALES

Título: Evaluación a los Fondos Especiales de la Universidad Nacional de Colombia	Fecha emisión: Marzo 2012	N° Ficha Técnica:	1202
Tipo de informe:	Evaluación		
Nivel o Sede:	Nacional <input type="checkbox"/>	Bogotá <input checked="" type="checkbox"/>	Medellín <input checked="" type="checkbox"/>
	Palmira <input checked="" type="checkbox"/>	Orinoquía <input type="checkbox"/>	Amazonía <input type="checkbox"/>
Elaboró: Josué Silva Contreras, Lilia Cristina Martínez García, José Dairo Álvarez Ortiz, Javier Eduardo Hincapié Piñeres y Emilse Quiñones Izquierdo Coordinador: José Dairo Álvarez Ortiz. Responsables: Josué Silva Contreras, Lilia Cristina Martínez García, José Dairo Álvarez Ortiz, Javier Eduardo Hincapié Piñeres y Emilse Quiñones Izquierdo. Revisó: María Inés Granados Urrea.	Remitido a: Rector - Universidad Nacional; Vicerrectores de las Sedes Bogotá, Medellín, Manizales y Palmira; Gerencia Nacional Financiera y Administrativa y Decanaturas de las Facultades de Ciencias Económicas (Sede Bogotá), Minas (Sede Medellín), Ingeniería y Arquitectura (Manizales) y Ciencias Agropecuarias (Palmira).		

2. DESCRIPCIÓN

Antecedentes y/o justificación:	Alcance: Dado el volumen de Fondos Especiales existentes en la Universidad, esta evaluación se realizó mediante la aplicación de una prueba piloto en cada una de las Sedes, tomando como referencia los saldos y operaciones realizadas en el año 2010 y en el primer semestre de 2011, con corte al 30 de junio de 2011. Los Fondos Especiales evaluados fueron: i) Facultad de Ciencias Económicas (Sede Bogotá), ii) Facultad de Minas (Sede Medellín), iii) Facultad de Ingeniería y Arquitectura (Sede Manizales) y iv) Facultad de Ciencias Agropecuarias (Sede Palmira).
Objetivo general: Evaluar los mecanismos de control, seguimiento y evaluación establecidos para la gestión de los recursos de los Fondos Especiales de la Universidad Nacional de Colombia.	Metodología aplicada: <ul style="list-style-type: none"> - Revisión documental de la normatividad vigente en relación con la naturaleza, destinación y ejecución de los recursos de los Fondos Especiales. - Análisis de las ejecuciones presupuestales y de la información contable contenida en el Sistema de gestión Financiera QUIPU. - Realización de entrevistas con la Decanatura y la Asistencia Administrativa de la Facultad, con el fin de identificar sus percepciones en relación con los diferentes aspectos que incluye la presente evaluación. - Verificación del nivel de implementación a la administración de los riesgos asociados a los Fondos Especiales, en sus distintas etapas.
Objetivos específicos:	

WSD

