

CODIGO	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO	NOMBRE	CALIFICACIÓN	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR CRITERIO/Unidad	CALIFICACIÓN TOTAL/Unidad
1	1.1	1.1.1. LA ENTIDAD HA DEFINIDO LAS POLÍTICAS CONTABLES QUE DEBE APLICAR PARA EL RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN, REVELACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS DE ACUERDO CON EL MARCO NORMATIVO QUE LE CORRESPONDE APLICAR?	SI	La Agencia de Renovación del Territorio - ART, cuenta con el Manual de Políticas Contables, adaptado según Resolución N000807 del 28 de diciembre de 2019 versión 1, se rige por el Plan General de Contabilidad Pública e instrumenta controles emitidos por la Contaduría General de la Nación y por la Convocatoria al Nuevo Marco Normativo mediante la Resolución 533 del 8 de octubre de 2015 y sus modificaciones.	1,00	1,00
1.2	1.2	1.2.1. SE SOCIALIZAN LAS POLÍTICAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	SI	Las Políticas Contables son socializadas en el sistema de Gestión Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA. Manuales y en la página web de la Agencia http://www.renovacionterritoio.gov.co/documentos/manuales_internos , como también por correo electrónico a toda la Agencia.		
1.3	1.3	1.3.1. LAS POLÍTICAS ESTABLECIDAS SON APLICADAS EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE?	SI	Las Políticas establecidas son estrictamente atendidas en cuenta lo establecido en el nuevo marco normativo para entidades de adoleto.		
1.4	1.4	1.4.1. LAS POLÍTICAS CONTABLES RESPONDEN A LA NATURALEZA Y A LA ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD?	SI	Las Políticas están orientadas a la gestión, producción y generación de la información contable y se desarrollan de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública, para el registro, producción y presentación de los Estados Financieros de la Agencia.		
1.5	1.5	1.5.1. LAS POLÍTICAS CONTABLES RESPONDEN POR LA REPRESENTACIÓN FIEL DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, establece el Procedimiento PD-GC-v2 FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL.pdf, Formato FM-ECH-01V3 Análisis de causas y determinación de AM e INSE-01 Instruccionales; Formato FM-ECH-01V4 Plan de mejoramiento a Inmóvil PD-GC-v2.	1,00	1,00
1.6	1.6	1.6.1. SE ESTABLECEN INSTRUMENTOS PLANES, PROCEDIMIENTOS, MANUALES, REGLAS DE NEGOCIO, GUÍAS, ETC. PARA EL SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DERIVADOS DE LOS HALLAZGOS DE AUDITORÍA INTERNA O EXTERNA?	SI	El Procedimiento PD-GC-v2 FORMULACIÓN Y SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL.pdf, es socializado a través del Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. MERCURIO: SIGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE PROCEDIMIENTOS.		
1.7	1.7	1.7.1. SE SOCIALIZAN ESTOS INSTRUMENTOS DE SEGUIMIENTO CON LOS RESPONSABLES?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, en el año 2020 realizó un (1) seguimiento a los planes de mejoramiento de las autoridades internas y dos (2) a los líderes de mejoramiento de la Contaduría.		
1.8	1.8	1.8.1. SE HACE SEGUIMIENTO O MONITORIO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO?	SI	La Agencia cuenta con un Manual de Políticas Contables adaptado según Resolución N000807 del 28 de diciembre de 2019 versión 2, Procedimientos y la Circular de Enero N00024 del 06 de noviembre de 2020.	1,00	1,00
1.9	1.9	1.9.1. LA ENTIDAD CUENTA CON UNA POLÍTICA O INSTRUMENTO (PROCEDIMIENTO, MANUAL, REGLA DE NEGOCIO, GUÍA, INSTRUMENTO, ETC.) TIENEN LA FACILIDAD EL FLUJO DE INFORMACIÓN RELATIVO A LOS HECHOS ECONÓMICOS ORIGINADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA?	SI	El Circular de Enero N00024 del 06 de noviembre de 2020, se socializó a través del Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. Inmóvil honcos.coSISGART2. NORMATIVIDAD ART.2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. CIRCULARES03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA.		
1.10	1.10	1.10.1. SE SOCIALIZAN ESTAS HERRAMIENTAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	El GTF de Finanzas cuenta con la Caracterización del Proceso CP-GF-01 v2, quince (15) Procedimientos y doce (12) Formatos, para el funcionamiento y desarrollo de los servicios de la Agencia.		
1.11	1.11	1.11.1. SE TIENEN IDENTIFICADOS LOS DOCUMENTOS IDÓNEOS MEDIANTE LOS CUALES SE INFORMA AL ÁREA CONTABLE?	SI	El GTF de Finanzas cuenta con el Procedimiento: PD-GF-01 v2 Ordenes de Pago presupuestales y no presupuestales; PD-GF-02 v2 Solución expedición relación información a nivel de un RPD; PD-GF-04 Tratado Presupuestal; PD-GF-05 Solución de Vigencias; PD-GF-06 Administración y ejecución del PAC; PD-GF-07 Declaraciones tributarias e información exigida; PD-GF-08 Coordinación PD-GF-09 Notas Contables; EEPF v2 PD-GF-10 v2 Legalización de gastos de contenido; contratos PD-GF-11 Registro Obligaciones; PD-GF-12 Ordenes de pago con Endoso v1 PD-GF-13 v1 Procedimiento pago sentencias PD-GF-14 v1 Pago honorarios contables PD-GF-15 v1 Procedimiento trabajo a cargo de valores y valores de ajuste.		
1.12	1.12	1.12.1. SE TIENEN IDENTIFICADOS LOS DOCUMENTOS IDÓNEOS MEDIANTE LOS CUALES SE INFORMA AL ÁREA CONTABLE?	SI	El GTF de Finanzas cuenta con el Procedimiento: PD-GF-01 v2 Ordenes de Pago presupuestales y no presupuestales; PD-GF-02 v2 Solución expedición relación información a nivel de un RPD; PD-GF-04 Tratado Presupuestal; PD-GF-05 Solución de Vigencias; PD-GF-06 Administración y ejecución del PAC; PD-GF-07 Declaraciones tributarias e información exigida; PD-GF-08 Coordinación PD-GF-09 Notas Contables; EEPF v2 PD-GF-10 v2 Legalización de gastos de contenido; contratos PD-GF-11 Registro Obligaciones; PD-GF-12 Ordenes de pago con Endoso v1 PD-GF-13 v1 Procedimiento pago sentencias PD-GF-14 v1 Pago honorarios contables PD-GF-15 v1 Procedimiento trabajo a cargo de valores y valores de ajuste.		
1.13	1.13	1.13.1. SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O INSTRUMENTO (DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA O LINEAMIENTO) SOBRE LA IDENTIFICACIÓN DE LOS BIENES FÍSICOS EN FORMA INDIVIDUALIZADA DENTRO DEL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD?	SI	Para ello se cuenta con el Procedimiento PD-GA-05 v2 Reclamación de Bienes por Sinistro; Procedimiento PD-GA-07 v2 Administración de bienes muebles Procedimiento; PD-GA-08 v2 Envío de bienes elementos y equipos tecnológicos; Procedimiento PD-GA-09 v2 control de inventarios; Reglamento operativo para el manejo y control administrativo de los bienes de propiedad de ART y de los recibidos en préstamo v2 de septiembre de 2019.	1,00	1,00
1.14	1.14	1.14.1. SE HA SOCIALIZADO ESTE INSTRUMENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	Los procedimientos se socializan a través del Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN ADMINISTRATIVA. Planes, programas, reglamentos, lineamientos.		
1.15	1.15	1.15.1. SE VERIFICA LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS BIENES FÍSICOS?	SI	La responsabilidad está en cabeza del Grupo Interno de Trabajo de Servicios Administrativos, quien lleva el control de los bienes individualizados y custodia en la Agencia, además del sistema de inventario de inventarios.	1,00	1,00
1.16	1.16	1.16.1. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA O PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR LAS CONCILIACIONES DE LAS PARTIDAS MAS RELEVANTES ENTRE LAS CUENTAS Y LAS ÁREAS ASOCIADAS, REVISIÓN Y MONITORIO?	SI	El GTF de Finanzas tiene el procedimiento de conciliaciones y ajustes PD-GF-08 Versión 01 Aprobado 5-10-2017, realiza ajustes y conciliaciones de las cuentas de Bienes individualizados al Manual de Políticas Contables, emitido por la Contaduría General de la Nación.		
1.17	1.17	1.17.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	El Procedimiento PD-GF-08 Versión 01 Aprobado 5-10-2017, es socializado a través de Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA. PROCEDIMIENTOS.		
1.18	1.18	1.18.1. SE VERIFICA LA APLICACIÓN DE ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS?	SI	El GTF de Finanzas efectúa las respectivas conciliaciones a que haya lugar durante el periodo, las cuales son firmadas por la persona que las elabora y custodia.		
1.19	1.19	1.19.1. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCIÓN EN QUE SE DEFINA LA SEGREGACIÓN DE FUNCIONES (AUTORIZACIONES, REGISTROS, MANEJO, MONITORIO DE LOS PROCESOS CONTABLES)?	SI	La segregación de funciones del área financiera se encuentra en los procedimientos del proceso, como también en el registro de usuarios del Sistema Integrado de Información Financiera - SIF Nación, donde se detallan las competencias y responsabilidades a cada función.	1,00	1,00
1.20	1.20	1.20.1. SE SOCIALIZA ESTÁ DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	Los procedimientos son socializados a todos los funcionarios de la Agencia y se encuentran publicados en el Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA. PROCEDIMIENTOS.		
1.21	1.21	1.21.1. SE VERIFICA EL CUMPLIMIENTO DE ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.22	1.22	1.22.1. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA, LINEAMIENTO O INSTRUCIÓN PARA LA PRESENTACIÓN OPORTUNA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	SI	El GTF de Finanzas cuenta con el procedimiento PD-GF-09 Notas Contables - EEPF v2.	1,00	1,00
1.23	1.23	1.23.1. SE SOCIALIZA ESTÁ DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	El Procedimiento PD-GF-09 Versión 02 Aprobado 28-09-2018 es socializado a través del Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA. PROCEDIMIENTOS.		
1.24	1.24	1.24.1. SE CUMPLE CON LA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCIÓN?	SI	La Circular N00034 del 1 de mayo de 2020, emitida por la Contaduría General de la Nación, se socializó a través del Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA. PROCEDIMIENTOS.		
1.25	1.25	1.25.1. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCIÓN EN QUE SE DEFINA LA SEGREGACIÓN DE FUNCIONES (AUTORIZACIONES, REGISTROS, MANEJO, MONITORIO DE LOS PROCESOS CONTABLES)?	SI	El GTF de Finanzas tiene el procedimiento de conciliaciones y ajustes PD-GF-08 Versión 01 Aprobado 5-10-2017, realiza ajustes y conciliaciones de las cuentas de Bienes individualizados al Manual de Políticas Contables, emitido por la Contaduría General de la Nación.	1,00	1,00
1.26	1.26	1.26.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS PARA REALIZAR PERIÓDICAMENTE INVENTARIOS Y CRUCES DE INFORMACIÓN, QUE LE PERMITAN VERIFICAR LA EXISTENCIA DE ACTIVOS Y PASIVOS?	SI	La Circular N00034 del 1 de mayo de 2020, emitida por la Contaduría General de la Nación, se socializó a través del Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA. PROCEDIMIENTOS.		
1.27	1.27	1.27.1. SE CUMPLE CON EL PROCEDIMIENTO?	SI	Los hechos económicos son clasificados de acuerdo al marco normativo incorporado en el catálogo general de cuentas y de acuerdo con las instrucciones recibidas por la Contaduría General de la Nación.	1,00	1,00
1.28	1.28	1.28.1. LA ENTIDAD TIENE IMPLEMENTADAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS PARA REALIZAR PERIÓDICAMENTE INVENTARIOS Y CRUCES DE INFORMACIÓN, QUE LE PERMITAN VERIFICAR LA EXISTENCIA DE ACTIVOS Y PASIVOS?	SI	La Agencia tiene establecido el PL-GA-03 v2 Reglamento operativo para el manejo y control administrativo de los bienes de propiedad de ART y de los recibidos en préstamo, los cuales son socializados a todos los funcionarios de la Agencia y se encuentran publicados en el Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio. Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN FINANCIERA. PROCEDIMIENTOS.		
1.29	1.29	1.29.1. SE SOCIALIZAN LAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	El Reglamento operativo para el manejo y control administrativo de los bienes de propiedad de ART y de los recibidos en préstamo, es socializado a través de Inmóvil honcos.coSISGART2. APOYO03. GESTIÓN ADMINISTRATIVA. Planes, programas, reglamentos, lineamientos, y el PL-GA-09 v2 para la toma física de inventarios en Inmóvil honcos.coSISGART2. DOCUMENTOS CONTROLADOS03. APOYO03. GESTIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS.		
1.30	1.30	1.30.1. SE CUMPLE CON ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS?	SI	Los procedimientos incluidos en el Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio ART, son de obligatorio cumplimiento. Se realizan conciliaciones periódicas de información de los activos y pasivos.	1,00	1,00
1.31	1.31	1.31.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.32	1.32	1.32.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.33	1.33	1.33.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.34	1.34	1.34.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.35	1.35	1.35.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.36	1.36	1.36.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.37	1.37	1.37.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.38	1.38	1.38.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.39	1.39	1.39.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.40	1.40	1.40.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.41	1.41	1.41.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.42	1.42	1.42.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.43	1.43	1.43.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.44	1.44	1.44.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.45	1.45	1.45.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.46	1.46	1.46.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.47	1.47	1.47.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.48	1.48	1.48.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.49	1.49	1.49.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.50	1.50	1.50.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.51	1.51	1.51.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.52	1.52	1.52.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.53	1.53	1.53.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.54	1.54	1.54.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.55	1.55	1.55.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.56	1.56	1.56.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.57	1.57	1.57.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.58	1.58	1.58.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.59	1.59	1.59.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.60	1.60	1.60.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.61	1.61	1.61.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.62	1.62	1.62.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.63	1.63	1.63.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.64	1.64	1.64.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.65	1.65	1.65.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.66	1.66	1.66.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.67	1.67	1.67.1. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	SI	El Proceso de Evaluación y Control Independiente, realiza seguimiento a las Responsabilidades del Coordinador SIF en la Agencia de Renovación del Territorio ART, evidenciando su cumplimiento, como también la socialización de los derechos impartidos por el SIF Nación, en cuanto a los usuarios del SIF, se determino que cumplen con sus obligaciones y responsabilidades.		
1.68	1.68	1.68.				

1.2.3.1.10	.....26.2. SE VERIFICA LA FIABILIDAD DE LA INFORMACIÓN UTILIZADA COMO INSUMO PARA LA ELABORACIÓN DEL INDICADOR?	SI	Los indicadores del GTF de Financiera se encuentran definidos en el documento llamado hoja de vida de los indicadores/mercuro.honos.cofSIGARTF.		
1.2.3.1.11	.....27. LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTA LA SUFICIENTE ILUSTRACIÓN PARA SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	SI	FORMAS TÉCNICAS DE INDICADORES/Financ Indadores 2020. La información financiera, se presenta acorde con lo establecido en el Manual de Políticas Contables de ART, el Regimen de Contabilidad Pública e instructivos contables emitidos por la Contraloría General de la Nación.	1,00	
1.2.3.1.12	.....27.1. LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CUMPLEN CON LAS REVELACIONES REQUERIDAS EN LAS NORMAS PARA EL RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN, REVELACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS DEL MARCO NORMATIVO APLICABLE?	SI	Las Notas de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2020, se estableció que cumplen con esta condición.		
1.2.3.1.13	.....27.2. EL CONTENIDO DE LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS REVELA EN FORMA SUFICIENTE LA INFORMACIÓN DE TIPO CUALITATIVO Y CUANTITATIVO PARA QUE SEA ÚTIL AL USUARIO?	SI	Las Notas de los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2020, cumplen con esta condición.		
1.2.3.1.14	.....27.3. EN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SE HACE REFERENCIA A LAS VARIACIONES SIGNIFICATIVAS QUE SE PRESENTAN DE UN PERÍODO A OTRO?	SI	Las Notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2020 se realizaron de manera comparativa en cumplimiento a la normalidad vigente.		
1.2.3.1.15	.....27.4. LAS NOTAS EXPLICAN LA APLICACIÓN DE METODOLOGÍAS O LA APLICACIÓN DE JUICIOS PROFESIONALES EN LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN, CUANDO A ELLO HAY LUGAR?	SI	Las Notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2020 reflejan los juicios profesionales y la metodología utilizada para la valoración adecuada de las cuentas cumpliendo con la normalidad vigente.		
1.2.3.1.16	.....27.5. SE CORROBORA QUE LA INFORMACIÓN PRESENTADA A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN SEA CONSISTENTE?	SI	Se verifica que la información presentada a los diferentes usuarios sea consistente conforme a los principios, normas técnicas y procedimientos del régimen de cuentas.		
1.3.1	.....28. PARA LAS ENTIDADES OBLIGADAS A REALIZAR RENDICIÓN DE CUENTAS SE PRESENTAN LOS ESTADOS PROS EN LA MISMA? SI NO ESTÁ OBLIGADA A RENDICIÓN DE CUENTAS, SE PREPARA INFORMACIÓN PARA CON PROPOSITOS ESPECIFICOS QUE PROPORCIONAN POR LA TRANSPARENCIA?	SI	La Agencia de Renovación del Territorio ART, durante el año 2020 realizó dos Rendiciones de Cuentas. La 1 rendición de cuentas se realizó en Mocoa - Putumayo en marzo 10/2020 y se presentaron los Estados Financieros y el 2 informe Rendición de Cuentas Articulado con los CÍRCULOS DE INFORMACIÓN: Divulgación de avances de implementación de los CIJET, realizada en diciembre 2020.	1,00	
1.3.2	.....28.1 SE VERIFICA LA CONSISTENCIA DE LAS OTRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CON LAS PRESENTADAS EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS O LA PRESENTADA PARA PROPOSITOS ESPECIFICOS?	SI	Las cifras reveladas en los Estados Financieros son consistentes a las expresadas en las rendiciones de cuentas.		
1.3.3	.....28.2 SE PRESENTAN EXPLICACIONES QUE FACILITEN A LOS DIFERENTES USUARIOS LA COMPRENSIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTADA?	SI	En la rendición de cuentas durante la audiencia los participantes tienen la oportunidad de preguntar sus inquietudes y de ser aclaradas en ese momento y las que no se alcanzan a responder corrae el tiempo es limitado son enviadas a los correos que han dejado en las solicitudes por escrito.		
1.4.1	.....29. EXISTEN MECANISMOS DE IDENTIFICACIÓN Y MONITOREO DE LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE?	SI	El proceso de Gestión Financiera cuenta con un Mapa de Riesgos y se realiza seguimiento a los riesgos de gestión y corrupción.	1,00	
1.4.2	.....30.1. SE REALIZA VIGILANCIA DE LA APLICACIÓN DE ESTOS MECANISMOS?	SI	Se hace evidencia de los controles establecidos en el Mapa de Riesgos.		
1.4.3	.....30. SE HA ESTABLECIDO LA PROBABILIDAD DE OCURRENCIA Y EL IMPACTO QUE PUEDE TENER, EN LA ENTIDAD, LA MATERIALIZACIÓN DE LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE?	SI	El Mapa de Riesgos del Proceso de Gestión Financiera, tiene establecida la probabilidad de ocurrencia y el impacto.	1,00	
1.4.4	.....30.1. SE ANALIZAN Y SE DA UN TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE INDOLE CONTABLE EN FORMA PERMANENTE?	SI	El proceso de Gestión Financiera, tiene identificados 4 riesgos (1 de corrupción 2 Financieros y 1 de cumplimiento), los cuales son analizados y se les da un tratamiento adecuado.		
1.4.6	.....30.2. LOS RIESGOS IDENTIFICADOS SE REVISAN Y ACTUALIZAN PERIÓDICAMENTE?	SI	El Mapa de Riesgos del Proceso de Gestión Financiera tiene establecidos seguimientos trimestrales y semestrales.		
1.4.6	.....30.3. SE HAN ESTABLECIDO CONTROLES QUE PERMITAN MITIGAR O NEUTRALIZAR LA OCURRENCIA DE CADA RIESGO IDENTIFICADO?	SI	En el Mapa de Riesgos del Proceso de Gestión Financiera se establecieron los controles que permiten mitigar o neutralizar la ocurrencia de cada riesgo.		
1.4.7	.....30.4. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFICACIA DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	SI	Los funcionarios del GTF de Financiera realiza el autocontrol a través de las cuentas que le son asignadas a su cargo, asegurándose de registrar bien en SIF y sea leída las cuentas, adjuntas al control los envía a correo su firma.		
1.4.8	.....31. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE POSEEN LAS HABILIDADES Y COMPETENCIAS NECESARIAS PARA SU EJECUCIÓN?	SI	Los funcionarios del GTF de Financiera cuentan con el conocimiento para realizar las funciones que le son asignadas.	1,00	
1.4.9	.....31.1. LAS PERSONAS INVOLUCRADAS EN EL PROCESO CONTABLE ESTÁN CAPACITADAS PARA IDENTIFICAR LOS HECHOS ECONÓMICOS PROPIOS DE LA ENTIDAD QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE?	SI	Los funcionarios del GTF de Financiera se cuentan acreditados para identificar los hechos económicos propios de la Agencia.		
1.4.10	.....32. DENTRO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN SE CONSIDERA EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS Y ACTUALIZACIÓN PERMANENTE DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	SI	En el Plan de Capacitación Institucional se incluyen las necesidades individuales y de las dependencias, para la vigencia 2020 se programaron los temas de: Actualización Tributaria, Desarrollo Organizacional de Competencias Organizacionales - Grupo Financiero, Planificación y Gestión de los Recursos, además participan en las actualizaciones que ofrecen entidades como la Contraloría General de la Nación y el Ministerio de Hacienda y Crédito Público (Valicos, Administración de PAG, Cata Menor).	1,00	
1.4.11	.....32.1. SE VERIFICA LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN?	SI	Las capacitaciones fueron dictadas por la Universidad Nacional de acuerdo al cronograma establecido, las cuales fueron grabadas y la participación de los funcionarios se evidencia a través del control de asistencia.		
1.4.12	.....32.2. SE VERIFICA QUE LOS PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN DESARROLLADOS APUNTAN AL MEJORAMIENTO DE COMPETENCIAS Y HABILIDADES?	SI	Los cursos que se estructuran para ejecutar en el Plan de Capacitaciones, se realizan atendiendo las necesidades de cada dependencia, y se verifica con los coordinadores y jefes inmediatos si se requiere realizar alguna actualización y/o fortalecimiento de habilidades o competencias de su equipo de trabajo.		
2.1	FORTALEZAS	SI	La Agencia de Renovación del Territorio ART, tiende a la mejora continua en todos sus procesos para el cumplimiento de sus objetivos institucionales y de cumplimiento al Nuevo Marco Normativo para Entidades de Gobierno.		
2.2	DEBILIDADES	NO			
2.3	AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	SI	Se tomaron las acciones pertinentes para la presentación de los Estados Financieros en las Rendiciones de Cuentas.		
2.4	RECOMENDACIONES	SI	Es importante que cuando se realicen Convenios con Organismos Internacionales, se tenga presente las directrices del GTF de Financiera con el fin de cumplir con los requisitos exigidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN.		