

Contenido

Prólogo	15
1. Objetivos	16
2. Justificación y estructura	16
Capítulo 1. Componentes de un Sistema de Control Interno.....	19
1.1. Componentes de un Sistema de Control Interno y un Sistema de Gestión de Calidad	19
1.2. Cómo funciona el sistema	19
1.3. Clases de estándares	21
1.4. Propósito de los estándares	23
1.5. Clasificación de áreas	24
1.6. Proceso	24
Capítulo 2. MECI	31
2.1. MECI – Modelo Estándar de Control Interno	31
2.2. La Ley 87/93	32
2.7. Decreto 1599 de 2005. MECI 1000/2005	46
2.8. Implementación de Modelo Estándar de Control Interno (Desarrollado en el capítulo 5, en un ejemplo)	47
2.9. Estándares que componen el Modelo de Estándar de control interno.....	49
Capítulo 3. Sistema de gestión de calidad	51
3.1. La Ley 872 de 2003.....	51
3.2. La NTCGP 1000 de 2004/2005 /2009.....	52
3.3. Estándares comunes entre varios sistemas	60
3.4. La norma técnica de calidad en la gestión pública NTCGP 1000 de 2004/2005/2009.....	65
Capítulo 4. Implantación de un Sistema de Control Interno uy un Sistema de Gestión de Calidad en una empresa publica o privada	67
4.1. Pasos para su implementación.....	67
4.2. Estandarización de procesos en el montaje de un sistema de control interno y de gestión de calidad	120
4.3. Estandarización del área de recursos humanos en el montaje de un sistema de control interno y gestión de calidad	171
4.4. Sistema de información y almacenamiento de la información de la empresa	238
4.5. Nivel II. Organización del área de auditoria	239
4.6. Formato para priorizar procesos que estén para mejoramiento continuo.....	256
4.7. Manejo del riesgo	260
Capítulo 5. Normas de control interno y calidad que deben cumplir las entidades del sector público y privado para organizar un Sistema de Control interno y un Sistema de Gestión de Calidad	275
Bibliografía.....	281