



Ayuda de trabajo para la lista de verificación previa a la adjudicación

Esta ayuda de trabajo lo ayuda a determinar los riesgos potenciales y establecer controles internos al comienzo del ciclo de vida de la subvención, la fase previa a la adjudicación

Tarea	Sí	No	Incierto	Comentarios
Gestión corporativa				
¿Su organización estableció e incorporó procesos de identificación y mitigación de riesgos en sus operaciones?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización un organigrama actualizado, o documento similar, que establezca líneas claras de responsabilidad y autoridad?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Su organización evalúa e informa sobre el rendimiento o progreso del programa?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización políticas, procedimientos y sistemas de manejo de proyectos por escrito?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Los funcionarios designados firman y certifican el trabajo realizado?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Ha habido rotación de personal clave en su organización en los últimos 2 años?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Gestión financiera y controles internos				
¿Tiene su organización experiencia en la gestión de subvenciones federales? Si la respuesta es sí, ¿cuánto tiempo (es decir, menos de 1 año, 1 a 5 años, más de 5 años)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Cambió su organización el alcance u objetivo del trabajo para una subvención federal?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización solicitudes pendientes de otras subvenciones federales?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	



U.S. DEPARTMENT OF JUSTICE
OFFICE OF JUSTICE PROGRAMS

Tarea	Sí	No	Incierto	Comentarios
Si es una organización sin fines de lucro, ¿el porcentaje de financiamiento federal de su organización representa más del 50 % de los ingresos totales del año fiscal?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización un contador específico o gerente financiero específico responsable de monitorear los fondos de la organización?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización políticas escritas que aborden la confiabilidad de los informes para uso interno y externo?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización políticas escritas que aborden el cumplimiento de las leyes y regulaciones para proteger los activos contra el fraude, el despilfarro y el abuso?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización procesos documentados para realizar evaluaciones de riesgo de posibles subreceptores?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Su organización tiene alguna deuda federal en mora?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Alguna vez su organización se declaró en bancarrota?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización políticas y procedimientos de contabilidad por escrito?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización una política por escrito para asegurar que los controles internos cumplan con las leyes y regulaciones federales?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Incluye la política un proceso para evaluar y monitorear el cumplimiento de las leyes y regulaciones federales?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Exige la política que su organización o sus funcionarios actúen de inmediato para rectificar cualquier incumplimiento identificado?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿El uso de asientos contables de su organización está respaldado por documentación aprobada (por ejemplo, órdenes de compra, comprobantes, pagos a proveedores)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Existe separación de responsabilidades en la recepción de solicitudes de pagos, autorización de pagos y registro de transacciones financieras?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	



Tarea	Sí	No	Incierto	Comentarios
¿Están en vigor controles presupuestarios para evitar contraer obligaciones que excedan los fondos totales disponibles para una categoría de costos presupuestarios?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Su organización utiliza un sistema de manejo de propiedades?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Tiene su organización un plan de monitoreo de subreceptores para garantizar el cumplimiento de los requisitos federales, las expectativas programáticas y los requisitos fiscales?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Información de Auditoría				
Si la auditoría contenía hallazgos, ¿su organización ha implementado acciones correctivas?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Ha cumplido con los requisitos de presentación de informes aplicables (es decir, auditoría única, estado financiero o requisitos de auditoría específicos del programa) de manera oportuna?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Aparte de una auditoría única, ¿su organización ha sido auditada o revisada por una agencia federal en los últimos 3 años? Si la respuesta es sí, ¿la auditoría incluyó hallazgos o recomendaciones?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Ha realizado una auditoría interna en los últimos 3 años? Si la respuesta es sí, ¿la auditoría incluyó hallazgos o recomendaciones?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Sistemas financieros				
¿Tiene su organización un sistema financiero para respaldar las operaciones de la empresa que se alinee con los requisitos establecidos en la Guía Uniforme?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿El sistema contable prevé el registro de los gastos para cada subvención o contrato por el proyecto componente y las categorías de costos presupuestarios, que se muestran en el presupuesto aprobado?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Existen procedimientos de respaldo para el sistema contable de su organización?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	



Tarea	Sí	No	Incierto	Comentarios
¿El sistema contable de su organización es automatizado, manual o una combinación de ambos?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿El sistema financiero de su organización permite reportar con precisión la información de los subreceptores de acuerdo con las regulaciones federales?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿El sistema contable de la organización proporciona información sobre activos, gastos, ingresos e intereses?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
Designación y manejo de riesgos				
Designación y manejo de riesgos				
A su entender, ¿alguna otra agencia federal que otorga subvenciones ha designado a su organización como de alto riesgo?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Alguna vez una agencia federal ha terminado una subvención que usted administraba por causa justificada?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Alguna agencia federal ha rechazado los costos, ha aplicado sanciones o ha puesto a su organización en restricciones de desembolso de fondos en los últimos 3 años?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Su organización tuvo alguna interrupción existente en los últimos 5 años?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Se ha inhabilitado, suspendido o excluido a algún miembro importante del personal?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Su organización ha sido objeto de alguna investigación de la OIG en los últimos 5 años?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Su organización ha sido acusada en algún asunto legal en los últimos 5 años?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
¿Alguna agencia gubernamental ha emitido una opinión oficial por escrito sobre la idoneidad del sistema contable de su organización para la recaudación, identificación y asignación de costos en virtud de las subvenciones federales?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	