
	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: _1 de _2		

Nombre de la Entidad Ejecutora	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA
Nombre del Alcalde	FABIO RAMIREZ
Teléfono	8377022
Dirección	Carrera 9 No 6-11
e-mail	controlinterno@tesalia-huila.gov.co

INTRODUCCION

De conformidad con lo establecido en el Decreto 2145 de 1999, todos los organismos y entidades del Estado de que trata el artículo 5° de la Ley 87 de 1993, deben presentar, al Consejo Asesor en materia de Control Interno, un informe que contenga el resultado final de la evaluación del Sistema de Control Interno para la vigencia inmediatamente anterior, realizada por la respectiva Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, el cual, debe ser remitido por el Representante Legal de cada entidad u organismo al Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) 1 ”.



La oficina de Control Interno O quien hace sus veces previsto en la Ley 87 de 1993 y en la Ley 489 de 1998, se articulará al Sistema de Gestión en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, en cumplimiento al Decreto 1499 de 2017, a través de los mecanismos de control y verificación que permiten el cumplimiento de los objetivos y el logro de resultados de las entidades.

El Control Interno es transversal a la gestión 'Y desempeño de las entidades Y se implementa a través del Modelo Estándar de Control Interno - MEC!..

En este sentido, la Oficina de Control Interno o quien hace sus veces de la Administración Municipal de Tesalia - Huila, evaluó la implementación y mantenimiento del Sistema de Control Interno en la Entidad para la Vigencia 2018, liderado por el asesor de Control Interno se realiza la medición de la efectividad de dicho Modelo. La Función Pública brindó la metodología para tal medición de tomar la información a del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión - FURAG. Los resultados de esta medición son de base para el informe que sobre el avance del Control Interno.

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

"Una Tesalia Mejor es Posible"

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	

OBJETIVO

Consolidar el Modelo Estándar de Control Interno en la Alcaldía de Tesalia Huila como una herramienta que sirva para la implementación y el fortalecimiento de su sistema de control interno, asegurando razonablemente el cumplimiento de sus objetivos institucionales.



ALCANCE

La realización de una evaluación y diagnostico aplicado a todas las áreas y oficinas de la Alcaldía Municipal de Tesalia – Huila.

METODOLOGIA

Durante el 2018 se trabajó en la recopilación de información y conocimiento de avances previos a través de la oficina de planeación y la oficina de secretaria de gobierno, encargadas del control interno de la administración.

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	

1. DIMENSION DEL TALENTO HUMANO

Concibe al Talento Humano como el activo más importante con el que cuentan las entidades y, por lo tanto, como el gran factor crítico de éxito que les facilita la gestión y el logro de sus objetivos y resultados. Esta dimensión orienta a todas las personas que laboran en la administración pública, en los marcos de los valores del servicio público, contribuyen con su trabajo, dedicación y esfuerzo al cumplimiento de la misión estatal, a garantizar los derechos y o responder las demandas de los ciudadanos.



La Alcaldía Municipal de Tesalia Huila, cuenta por una plata personal idónea a los cargos que existe en la estructura organizacional de la entidad. Se han realizado seguimientos a los diferentes planes y Manuales existente en la entidad.

Se realiza la socialización del Plan de Bienestar Laboral y Estimulo a los Funcionarios de la entidad E igualmente el Código de Integridad con sus respectivos valores.

2. DIMENSION DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y DE PLANEACIÓN

Tiene como condición que las entidades tengan claro el horizonte a corto y mediano plazo que le permita priorizar sus recursos y talento humano y focalizar sus procesos de gestión en la consecución de los resultados con los cuales garantiza los derechos, satisface las necesidades y atiende los problemas de los ciudadanos.

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: _1 de _2		

Para el desarrollo de esta dimensión las actividades se encuentran a cargo del alcalde municipal, el Comité Directivo, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño Institucional, el área de Planeación y el área de Gestión Financiera del Municipio de Tesalia.

Acorde con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión "MIPG" para esta dimensión se trabajan las Políticas asociadas a: Planeación Institucional, Gestión Presupuestal y Eficiencia del Gasto.

A partir del mes de febrero contamos con planes de acción en cada uno de los sectores, para realizar seguimiento al Plan de Desarrollo "**POR UNA TESALIA ES POSIBLE**", en cabecera por el señor alcalde y cada uno de sus secretarios y dueños de los procesos.

El Plan operativo Anual Inversiones y El Presupuesto anual de ingresos y gasto para la vigencia de 2018, los responsables de estos procesos es la secretaria de Planeación e Infraestructura y Secretaria de Hacienda.

Se realiza el Plan de Anual de Adquisiciones y con su respectivo Plan de compras que se encuentra como responsable el Almacenista de la Entidad. El Plan de Adquisiciones se encuentra publicado en la Página Web y en la Plataforma del SECOP. Para información de los ciudadanos.

En la página web también se encuentra publicado el Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano con sus respectivos seguimientos.

Se logro realizar la Rendición de cuenta a la comunidad, realizando la estrategia del evento, con sus encuestas y preguntas, dando a conocer el informe de Gestión del periodo del 2017.

Las actividades de esta dimensión se encuentran a cargo de la Oficina Asesora de Planeación, la Secretaria General, la secretaria de hacienda.

3. DIMENSION GESTIÓN CON VALORES PARA EL RESULTADO

En aplicación de la política de fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos se ha venido realizando la revisión del en gestión de para la inscripción hay 22 inscrito y en trámite se encuentra 62 para un total de Tramite de 84, adicionalmente se está trabajando en la información de soporte para realizar las hojas de vida de cada tramite y así poder caracterizarlos y registrarlos en el SUIT, tenemos un avance en la plataforma del SUIT de un 73%.



Teniendo en cuenta estos lineamientos que se deben cumplir para lograr la

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

"Una Tesalia Mejor es Posible"

Carrera 9 No. 6-11, Telefax. 8377022, correo electrónico: gobierno@tesalia-huila.gov.co, tesaliaa@yahoo.com

Código Postal 415001

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: <u> </u> 1 de <u> </u> 2		

efectiva implementación del modelo, la administración municipal de Tesalia, continúa realizando sus esfuerzos significativos, en busca de dar cumplimiento a las obligaciones asignadas por el gobierno nacional, entidades de control y regulación, en materia de legalidad jurídica, integridad, transparencia, acceso a la información pública, rendición de cuentas, y políticas de buen gobierno.

Para el tema de la eficiencia en el trámite de **PQRS** existe respuesta oportuna, por lo que se recomienda seguir aunando esfuerzos para continuar cumplimiento acorde a lo establecido en la normatividad., se cuenta con el área de Ventanilla Única que se encuentra localizada en el primer piso del edificio Municipal.

Se la entidad actualizó el Manual de Proceso y procedimientos con el Decreto No 074 del 29 de septiembre del 2018.

Se ha venido trabajando los autodiagnósticos de esta dimensión, con los dueños de los procesos.

4. DIMENSION EVALUACION DE RESULTADOS

La entidad ha realizado la evaluación y seguimiento a las metas de producto del plan de Desarrollo y a los indicadores a través de la Secretaría de Planeación con el fin de conocer el estado de cumplimiento de las mismas, como primera línea y segunda línea de defensa de MIPG.

Los procesos cuentan con indicadores de gestión, que miden el desempeño o eficacia de las metas trazadas por cada uno, estos se han venido midiendo de acuerdo a la periodicidad o frecuencia de los mismos.

La entidad ha venido realizando seguimiento al Plan de Desarrollo por medio del consejo de gobiernos que se han venido realizando bimensual, los dueños de cada proceso y responsables de las actividades expuestas de los planes de acción. han realizado por medios de diapositivas o informes.

La encargada de Control Interno se ha venido evaluado por medio de la primera y segunda línea de defensa, para así realizar un mejor monitoreo, por medio de los informes de Gestión y Auditorías Internas.



En la secretaria de Planeación e Infraestructura por medio de la Plataforma que nos da DNP, SIEE Y SICEP, también se han venido evaluando el Plan de Desarrollo, en la parte de Eficiencia, Eficacia y Capacidad Administrativa.

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

"Una Tesalia Mejor es Posible"

Carrera 9 No. 6-11, Telefax. 8377022, correo electrónico: gobierno@tesalia-huila.gov.co, tesaliaa@yahoo.com

Código Postal 415001

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: _1 de _2		

5. DIMENSION INFORMACION Y COMUNICACIÓN

El nuevo modelo MIPG, alineado a MECI, busca por medio de esta dimensión, crear cadenas de manejo y circulación apropiadas, para la fluidez de la información, buscando que esta se aplique internamente, proporcionando una información organizada, sencilla y oportuna, entre las distintas dependencias que integran la administración, y la comunicación con los entes externos interesados de la misma. Para esto la administración municipal, actualmente ha realizado avances significativos para cumplir a cabalidad con lo normatividad por el Archivo General de la Nación (AGN), entidad que vigila y controla todo lo referente en Archivos y Gestión Documental a nivel nacional.

La Alcaldía de Tesalia cuenta con las Tablas de Retención, pero aun no se encuentra convalidadas antes la Gobernación del Huila, el archivo de gestión cada dependencia se encarga de foliar, encarpetar y rotular las carpetas de los expedientes que llevan.

La entidad no cuenta con un archivo central, pero se realizó un proyecto para las adecuaciones de la misma.

La Entidad no cuenta con los instrumentos archivísticos, se proyecta para la próxima vigencia el inicio del proceso.

La Alcaldía Municipal de Tesalia, cumple con lo establecido en la ley de transparencia, Ley 1712, se publican todos los informes y temas de interés de la Entidad, lo anterior también en cumplimiento de la Rendición de Cuentas la cual es deber de la Entidad.



6. DIMENSION GESTION DEL CONOCIMIENTO

Esta dimensión promueve el desarrollo de mecanismos de experimentación e innovación para desarrollar soluciones eficientes en cuanto a: tiempo, espacio y recursos económicos. Las entidades públicas pueden reducir el riesgo en la implementación de nuevas iniciativas de gestión al optar por la construcción de Ensayos, prototipos o experimentos que permiten comprobar o visualizar posibles fallas antes de la introducción de nuevos o mejorados productos y servicios.

El Municipio de Tesalia – Huila cuenta con una pagina web actualizada, para que la comunidad tenga un acceso fácil para consultar, los programas, proyectos y las actividades realizada por la entidad.

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

"Una Tesalia Mejor es Posible"

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: <u> </u> 1 de <u> </u> 2		

7. DIMENSION CONTROL INTERNO

Esta estructura está acompañada de un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, el cual se distribuye en diversos servidores de la entidad, no siendo ésta una tarea exclusiva de las oficinas de control interno.

Línea estratégica: conformada por la alta dirección y el equipo directivo

- Primera Línea: conformada por los gerentes públicos y los líderes de proceso.
- Segunda Línea: conformada por servidores responsables de monitoreo y Evaluación de controles y gestión del riesgo (jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos o proyectos, comités de riesgos donde existan, comité de contratación, entre otros)
- Tercera Línea: conformada por la oficina de control interno

Informes Realizados.

- Informe Control Interno Contable. (mes febrero)
- Informe Anual de Control Interno a la Contraloría Departamental. (mes de febrero)
- Informe de Gestión a la Contraloría Departamental (mes de febrero)
- Elaboración y seguimientos a los Planes de Mejora a la Contraloría por medio de la Plataforma extranet. (enero y Julio) los primero 5 días de cada semestre.
- Estrategia rendición de Cuentas (mes de abril).
- Informe al Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano (Cada 4 meses).
- Informe de Modelo Integrado de Planeación y Gestión. "MIPG"



Los cuales esta oficina de control interno, elabora y reporta de forma.

Elaborado 20 de Febrero del 2019.

FABIO RAMIREZ
Alcalde Municipal

Anexo: Informe Contable de Control Interno

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: <u>1</u> de <u>2</u>		

219741797 - Tesalia

GENERAL

01-01-2018 al 31-12-2018

EVALUACION DE CONTROL INTERNO CONTABLE

CGN2016_EVALUACION_CONTROL_INTERNO_CONTABLE



CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION	OBSERVACIONES	PROMEDIO POR CRITERIO(Unidad)	CALIFICACION TOTAL(Unidad)
1	ELEMENTOS DEL MARCO NORMATIVO				4,85
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	NA	1,00	
1.1.2	.....1.1. SE SOCIALIZAN LAS POLÍTICAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	SI	NA		
1.1.3	.....1.2. LAS POLÍTICAS ESTABLECIDAS SON APLICADAS EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE?	SI	NA		
1.1.4	.....1.3. LAS POLÍTICAS CONTABLES RESPONDEN A LA NATURALEZA Y A LA ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD?	SI	NA		
1.1.5	.....1.4. LAS POLÍTICAS CONTABLES PROPENDEN POR LA REPRESENTACIÓN FIEL DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	SI	NA		
1.1.6	.....2. SE ESTABLECEN INSTRUMENTOS (PLANES, PROCEDIMIENTOS,	PARCIALMENTE	NA	0,60	

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

"Una Tesalia Mejor es Posible"



Carrera 9 No. 6-11, Telefax. 8377022, correo electrónico: gobierno@tesalia-huila.gov.co, tesaliaa@yahoo.com

Código Postal 415001

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



	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?				
1.1.7	.....2.1. SE SOCIALIZAN ESTOS INSTRUMENTOS DE SEGUIMIENTO CON LOS RESPONSABLES?	PARCIALMENTE	NA		
1.1.8	.....2.2. SE HACE SEGUIMIENTO O MONITOREO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO?	PARCIALMENTE	NA		
1.1.9	.....3. LA ENTIDAD CUENTA CON UNA POLÍTICA O INSTRUMENTO (PROCEDIMIENTO, MANUAL, REGLA DE NEGOCIO, GUÍA, INSTRUCTIVO, ETC.) TENDIENTE A FACILITAR EL FLUJO DE INFORMACIÓN RELATIVO A LOS HECHOS ECONÓMICOS ORIGINADOS EN CUALQUIER DEPENDENCIA?	SI	NA	1,00	
1.1.10	.....3.1. SE SOCIALIZAN ESTAS HERRAMIENTAS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	NA		
1.1.11	.....3.2. SE TIENEN IDENTIFICADOS LOS DOCUMENTOS IDÓNEOS MEDIANTE LOS CUALES SE INFORMA AL ÁREA CONTABLE?	SI	NA		
1.1.12	.....3.3. EXISTEN PROCEDIMIENTOS INTERNOS DOCUMENTADOS QUE FACILITEN LA APLICACIÓN DE LA POLÍTICA?	SI	NA		
1.1.13	.....4. SE HA IMPLEMENTADO UNA POLÍTICA O	SI	NA	1,00	

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Informe Anual de Control Interno Vigencia 2018		Versión: 01
		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



	INSTRUMENTO (DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA O LINEAMIENTO) SOBRE LA IDENTIFICACIÓN DE LOS BIENES FÍSICOS EN FORMA INDIVIDUALIZADA DENTRO DEL PROCESO CONTABLE DE LA ENTIDAD?				
1.1.14	.....4.1. SE HA SOCIALIZADO ESTE INSTRUMENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	NA		
1.1.15	.....4.2. SE VERIFICA LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS BIENES FÍSICOS?	SI	NA		
1.1.16	.....5. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA O PROCEDIMIENTO PARA REALIZAR LAS CONCILIACIONES DE LAS PARTIDAS MÁS RELEVANTES, A FIN DE LOGRAR UNA ADECUADA IDENTIFICACIÓN Y MEDICIÓN?	SI	NA	1,00	
1.1.17	.....5.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	NA		
1.1.18	.....5.2. SE VERIFICA LA APLICACIÓN DE ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS?	SI	NA		
1.1.19	.....6. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN EN QUE SE DEFINA LA SEGREGACIÓN DE FUNCIONES (AUTORIZACIONES, REGISTROS Y MANEJOS) DENTRO DE LOS PROCESOS CONTABLES?	SI	NA	1,00	
1.1.20	.....6.1. SE SOCIALIZA	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



	ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?				
1.1.21	.....6.2. SE VERIFICA EL CUMPLIMIENTO DE ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	SI	NA		
1.1.22	.....7. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA, LINEAMIENTO O INSTRUCCIÓN PARA LA PRESENTACIÓN OPORTUNA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	SI	NA	1,00	
1.1.23	.....7.1. SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	NA		
1.1.24	.....7.2. SE CUMPLE CON LA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	SI	NA		
1.1.25	.....8. EXISTE UN PROCEDIMIENTO PARA LLEVAR A CABO, EN FORMA ADECUADA, EL CIERRE INTEGRAL DE LA INFORMACIÓN PRODUCIDA EN LAS ÁREAS O DEPENDENCIAS QUE GENERAN HECHOS ECONÓMICOS?	SI	NA	1,00	
1.1.26	.....8.1. SE SOCIALIZA ESTE PROCEDIMIENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	NA		
1.1.27	.....8.2. SE CUMPLE CON EL PROCEDIMIENTO?	SI	NA		
1.1.28	.....9. LA ENTIDAD TIENE IMPLEMENTADAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS PARA	PARCIALMENTE	NA	0,60	

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



	REALIZAR PERIÓDICAMENTE INVENTARIOS Y CRUCES DE INFORMACIÓN, QUE LE PERMITAN VERIFICAR LA EXISTENCIA DE ACTIVOS Y PASIVOS?				
1.1.29	.....9.1. SE SOCIALIZAN LAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	NA		
1.1.30	.....9.2. SE CUMPLE CON ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS?	PARCIALMENTE	NA		
1.1.31	.....10. 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	NA	1,00	
1.1.32	.....10.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	SI	NA		
1.1.33	.....10.2. EXISTEN MECANISMOS PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS?	SI	NA		
1.1.34	.....10.3. EL ANALISIS, LA DEPURACION Y EL SEGUIMIENTO DE CUENTAS SE REALIZA PERMANENTEMENTE O POR LO MENOS PERIÓDICAMENTE?	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



1.2.1.1.1	.....11. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN HACIA EL ÁREA CONTABLE?	SI	NA	1,00	
1.2.1.1.2	.....11.1. LA ENTIDAD HA IDENTIFICADO LOS PROVEEDORES DE INFORMACIÓN DENTRO DEL PROCESO CONTABLE?	SI	NA		
1.2.1.1.3	.....11.2. LA ENTIDAD HA IDENTIFICADO LOS RECEPTORES DE INFORMACIÓN DENTRO DEL PROCESO CONTABLE?	SI	NA		
1.2.1.1.4	.....12. LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE INDIVIDUALIZADOS EN LA CONTABILIDAD, BIEN SEA POR EL ÁREA CONTABLE, O BIEN POR OTRAS DEPENDENCIAS?	SI	NA	1,00	
1.2.1.1.5	.....12.1. LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES SE MIDEN A PARTIR DE SU INDIVIDUALIZACIÓN?	SI	NA		
1.2.1.1.6	.....12.2. LA BAJA EN CUENTAS ES FACTIBLE A PARTIR DE LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES?	SI	NA		
1.2.1.1.7	.....13. PARA LA IDENTIFICACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS, SE TOMA COMO BASE EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	NA	1,00	
1.2.1.1.8	.....13.1. EN EL PROCESO DE IDENTIFICACIÓN SE TIENEN EN CUENTA LOS CRITERIOS PARA EL RECONOCIMIENTO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS DEFINIDOS EN LAS NORMAS?	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



1.2.1.2.1	.....14. SE UTILIZA LA VERSIÓN ACTUALIZADA DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS CORRESPONDIENTE AL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	NA	1,00	
1.2.1.2.2	.....14.1. SE REALIZAN REVISIONES PERMANENTES SOBRE LA VIGENCIA DEL CATÁLOGO DE CUENTAS?	SI	NA		
1.2.1.2.3	.....15. SE LLEVAN REGISTROS INDIVIDUALIZADOS DE LOS HECHOS ECONÓMICOS OCURRIDOS EN LA ENTIDAD?	SI	NA	1,00	
1.2.1.2.4	.....15.1. EN EL PROCESO DE CLASIFICACIÓN SE CONSIDERAN LOS CRITERIOS DEFINIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	NA		
1.2.1.3.1	.....16. LOS HECHOS ECONÓMICOS SE CONTABILIZAN CRONOLÓGICAMENTE?	SI	NA	1,00	
1.2.1.3.2	.....16.1. SE VERIFICA EL REGISTRO CONTABLE CRONOLÓGICO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS?	SI	NA		
1.2.1.3.3	.....16.2. SE VERIFICA EL REGISTRO CONSECUTIVO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	SI	NA		
1.2.1.3.4	.....17. LOS HECHOS ECONÓMICOS REGISTRADOS ESTÁN RESPALDADOS EN DOCUMENTOS SOPORTE IDÓNEOS?	SI	NA	1,00	
1.2.1.3.5	.....17.1. SE VERIFICA QUE LOS REGISTROS CONTABLES CUENTEN CON LOS DOCUMENTOS DE ORIGEN INTERNO O EXTERNO QUE LOS SOPORTEN?	SI	NA		
1.2.1.3.6	.....17.2. SE	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: <u>1</u> de <u>2</u>		



	CONSERVAN Y CUSTODIAN LOS DOCUMENTOS SOPORTE?				
1.2.1.3.7	.....18. PARA EL REGISTRO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS, SE ELABORAN LOS RESPECTIVOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	SI	NA	1,00	
1.2.1.3.8	.....18.1. LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD SE REALIZAN CRONOLÓGICAMENTE?	SI	NA		
1.2.1.3.9	.....18.2. LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD SE ENUMERAN CONSECUTIVAMENTE?	SI	NA		
1.2.1.3.10	.....19. LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRAN DEBIDAMENTE SOPORTADOS EN COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	SI	NA	1,00	
1.2.1.3.11	.....19.1. LA INFORMACIÓN DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD COINCIDE CON LA REGISTRADA EN LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD?	SI	NA		
1.2.1.3.12	.....19.2. EN CASO DE HABER DIFERENCIAS ENTRE LOS REGISTROS EN LOS LIBROS Y LOS COMPROBANTES DE CONTABILIDAD, ¿SE REALIZAN LAS CONCILIACIONES Y AJUSTES NECESARIOS?	SI	NA		
1.2.1.3.13	.....20. EXISTE ALGUN MECANISMO A TRAVÉS DEL CUAL SE VERIFIQUE LA COMPLETITUD DE LOS REGISTROS CONTABLES?	SI	NA	1,00	
1.2.1.3.14	.....20.1. DICHO MECANISMO SE APLICA DE MANERA PERMANENTE O PERIÓDICA?	SI	NA		
1.2.1.3.15	.....20.2. LOS LIBROS DE CONTABILIDAD SE	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: _1 de _2		



	ENCUENTRAN ACTUALIZADOS Y SUS SALDOS ESTÁN DE ACUERDO CON EL ÚLTIMO INFORME TRIMESTRAL TRANSMITIDO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN?				
1.2.1.4.1	.....21. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN INICIAL DE LOS HECHOS ECONÓMICOS UTILIZADOS POR LA ENTIDAD CORRESPONDEN AL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	NA		1,00
1.2.1.4.2	.....21.1. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS CONTENIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD, SON DE CONOCIMIENTO DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	SI	NA		
1.2.1.4.3	.....21.2. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS SE APLICAN CONFORME AL MARCO NORMATIVO QUE LE CORRESPONDE A LA ENTIDAD?	SI	NA		
1.2.2.1	.....22. SE CALCULAN, DE MANERA ADECUADA, LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN, AGOTAMIENTO Y DETERIORO, SEGÚN APLIQUE?	SI	NA		0,90
1.2.2.2	.....22.1. LOS CÁLCULOS DE DEPRECIACIÓN SE REALIZAN CON BASE EN LO ESTABLECIDO EN LA POLÍTICA?	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Informe Anual de Control Interno Vigencia 2018		Versión: 01
		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



1.2.2.3	.....22.2. LA VIDA ÚTIL DE LA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, Y LA DEPRECIACIÓN SON OBJETO DE REVISIÓN PERIÓDICA?	SI	NA		
1.2.2.4	.....22.3. SE VERIFICAN LOS INDICIOS DE DETERIORO DE LOS ACTIVOS POR LO MENOS AL FINAL DEL PERIODO CONTABLE?	PARCIALMENTE	NA		
1.2.2.5	.....23. SE ENCUENTRAN PLENAMENTE ESTABLECIDOS LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN POSTERIOR PARA CADA UNO DE LOS ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	NA	1,00	
1.2.2.6	.....23.1. LOS CRITERIOS SE ESTABLECEN CON BASE EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	NA		
1.2.2.7	.....23.2. SE IDENTIFICAN LOS HECHOS ECONÓMICOS QUE DEBEN SER OBJETO DE ACTUALIZACIÓN POSTERIOR?	SI	NA		
1.2.2.8	.....23.3. SE VERIFICA QUE LA MEDICIÓN POSTERIOR SE EFECTÚA CON BASE EN LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	SI	NA		
1.2.2.9	.....23.4. LA ACTUALIZACIÓN DE LOS HECHOS ECONÓMICOS SE REALIZA DE MANERA OPORTUNA?	SI	NA		
1.2.2.10	.....23.5. SE SOPORTAN LAS MEDICIONES FUNDAMENTADAS EN ESTIMACIONES O JUICIOS DE PROFESIONALES EXPERTOS AJENOS AL PROCESO CONTABLE?	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Informe Anual de Control Interno Vigencia 2018		Versión: 01
		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



1.2.3.1.1	.....24. SE ELABORAN Y PRESENTAN OPORTUNAMENTE LOS ESTADOS FINANCIEROS A LOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	SI	NA	1,00	
1.2.3.1.2	.....24.1. SE CUENTA CON UNA POLÍTICA, DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA O LINEAMIENTO PARA LA DIVULGACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	NA		
1.2.3.1.3	.....24.2. SE CUMPLE LA POLÍTICA, DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA O LINEAMIENTO ESTABLECIDA PARA LA DIVULGACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	NA		
1.2.3.1.4	.....24.3. SE TIENEN EN CUENTA LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LA TOMA DE DECISIONES EN LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD?	SI	NA		
1.2.3.1.5	.....24.4. SE ELABORA EL JUEGO COMPLETO DE ESTADOS FINANCIEROS, CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE?	SI	NA		
1.2.3.1.6	.....25. LAS CIFRAS CONTENIDAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS COINCIDEN CON LOS SALDOS DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD?	SI	NA	1,00	
1.2.3.1.7	.....25.1 SE REALIZAN VERIFICACIONES DE LOS SALDOS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PREVIO A LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	SI	NA		
1.2.3.1.8	.....26. SE UTILIZA UN SISTEMA DE INDICADORES PARA ANALIZAR E INTERPRETAR LA	SI	NA	1,00	

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



	REALIDAD FINANCIERA DE LA ENTIDAD?				
1.2.3.1.9	.....26.1. LOS INDICADORES SE AJUSTAN A LAS NECESIDADES DE LA ENTIDAD Y DEL PROCESO CONTABLE?	SI	NA		
1.2.3.1.10	.....26.2. SE VERIFICA LA FIABILIDAD DE LA INFORMACIÓN UTILIZADA COMO INSUMO PARA LA ELABORACIÓN DEL INDICADOR?	SI	NA		
1.2.3.1.11	.....27. LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTA LA SUFICIENTE ILUSTRACIÓN PARA SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	SI	NA	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	NA		
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	NA		
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 PERIODO A OTRO?	SI	NA		
1.2.3.1.15	.....27.4. LAS NOTAS EXPLICAN LA APLICACIÓN DE	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



	METODOLOGÍAS O LA APLICACIÓN DE JUICIOS PROFESIONALES EN LA PREPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN, CUANDO A ELLO HAY LUGAR?				
1.2.3.1.16	.....27.5. SE CORROBORA QUE LA INFORMACIÓN PRESENTADA A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN SEA CONSISTENTE?	SI	NA		
1.3.1	.....28. PARA LAS ENTIDADES OBLIGADAS A REALIZAR RENDICIÓN DE CUENTAS SE PRESENTAN LOS ESTADOS FROS EN LA MISMA? SI NO ESTÁ OBLIGADA A RENDICIÓN DE CUENTAS ¿SE PREPARA INFORMACIÓN FRA CON PROPÓSITOS ESPECÍFICOS QUE PROPENDAN POR LA TRANSPARENCIA?	SI	NA	1,00	
1.3.2	.....28.1. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CON LAS PRESENTADAS EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS O LA PRESENTADA PARA PROPÓSITOS ESPECÍFICOS?	SI	NA		
1.3.3	.....28.2. SE PRESENTAN EXPLICACIONES QUE FACILITEN A LOS DIFERENTES USUARIOS LA COMPRESIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTADA?	SI	NA		
1.4.1	.....29. EXISTEN MECANISMOS DE IDENTIFICACIÓN Y MONITOREO DE LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	SI	NA	1,00	
1.4.2	.....29.1. SE DEJA EVIDENCIA DE LA	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Informe Anual de Control Interno Vigencia 2018		Versión: 01
		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



	APLICACIÓN DE ESTOS MECANISMOS?				
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 ÍNDOLE CONTABLE?	SI	NA		1,00
1.4.4	.....30.1. SE ANALIZAN Y SE DA UN TRATAMIENTO ADECUADO A LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE EN FORMA PERMANENTE?	SI	NA		
1.4.5	.....30.2. LOS RIESGOS IDENTIFICADOS SE REVISAN Y ACTUALIZAN PERIÓDICAMENTE?	SI	NA		
1.4.6	.....30.3. SE HAN ESTABLECIDO CONTROLES QUE PERMITAN MITIGAR O NEUTRALIZAR LA OCURRENCIA DE CADA RIESGO IDENTIFICADO?	SI	NA		
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	NA		
1.4.8	.....31. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE POSEEN LAS HABILIDADES Y COMPETENCIAS NECESARIAS PARA SU EJECUCIÓN?	SI	NA		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	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
	INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



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	NA		1,00
1.4.11	.....32.1. SE VERIFICA LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN?	SI	NA		
1.4.12	.....32.2. SE VERIFICA QUE LOS PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN DESARROLLADOS APUNTAN AL MEJORAMIENTO DE COMPETENCIAS Y HABILIDADES?	SI	NA		

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



2.1	FORTALEZAS	SI	<p>FORTALEZAS DEL SISTEMA. - Compromiso de la alta dirección para dar aplicabilidad a la implementación del MECI. - El Área Financiera presenta oportunamente los Informes Contables con las respectivas notas explicativas a los órganos de control (Contaduría General de la Nación, Contraloría General, Contraloría Departamental,), bajo los parámetros establecidos en la normatividad por cada ente. - Se organizaron los Comités con los respectivos actos administrativos, y las actas donde se evidencian las observaciones y recomendaciones de mejora para garantizar su funcionalidad. - Se implemento el proceso de la Resolución 414 de 2014, Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. y la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones a la versión 2015.05 del catalogo general de cuentas - Compromiso del Equipo de trabajo de la Entidad el cual manifiesta atención inmediata a las observaciones sin llegar a utilizar otro tipo de mecanismos para adoptar sistemas de corrección,</p>	
-----	------------	----	---	--

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	



			<p>prevención y detección de potenciales desviaciones. - Se ha mantenido durante la vigencia, la política de mejoramiento y actualización de la tecnología, lo cual permite la adopción de Programas y mecanismos que aportan al mejoramiento de los Sistemas de Información y de comunicación pública, garantizando información veraz y en tiempo real. - Se mantiene la política de fomento y consolidación de la Participación ciudadana mediante la aplicación de mecanismos que ofrecen mayor cercanía y contacto con las diversas comunidades y sociedad organizada del Municipio, como las Rendiciones de Cuentas de manera periódica, la atención oportuna y la resolución de quejas, reclamos y peticiones. - Se encuentra actualizada la Página web de la Entidad, con toda información necesaria para el usuario interno y externo y de igual manera se han realizado campañas de motivación con la comunidad, para que sean escuchados.</p>	
--	--	--	---	--

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: _1 de _2		



2.2	DEBILIDADES	SI	DEBILIDADES DEL SISTEMA. - Parcialmente se establecen periódicamente los Planes de Mejoramiento Individual como resultado de las Evaluaciones y recomendaciones efectuadas por la Oficina de Control Interno o como resultado de la evaluación de la gestión y el desempeño de cada funcionario. - La red de internet con la que cuenta el municipio es deficiente, requiere un aumento en su capacidad.		
-----	-------------	----	--	--	--

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018		Fecha de Aprobación:	
		Página: _1 de _2	

2.3	AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	SI	<p>ACCIONES DE MEJORAMIENTO - Para conservar el principio del mejoramiento y la dinámica implementada desde el comienzo del periodo administrativo, se hace necesario mantener el apoyo y la convicción de la Alta dirección sobre la importancia de la adecuada aplicación y la necesidad permanente de dinamizar y modernizar el Sistema de Control Interno de la Institución. Fortalecer el Plan Institucional de Capacitación, para fomentar el conocimiento y la sensibilización de todos los servidores, frente a las novedades legales y procedimentales que afectan el desarrollo de sus funciones -se ve relegado que en el año 2018 se construye el archivo contable para el adecuado almacenamiento de la información.</p>
-----	---	----	---

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma:

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL HUILA ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA 800097176-6	CODIGO:	
		Versión: 01	
INFORME ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2018	Fecha de Aprobación:		
	Página: _1 de _2		

2.4	RECOMENDACIONES	SI	<p>Se recomienda periodicamente realizar inventarios de los bienes físicos propiedad planta y equipo del Municipio para tener en cuenta su deterioro y poder dar de baja elementos ya obsoletos</p>		
-----	-----------------	----	---	--	--

Elaboró: Andrea Rubio Tovar	Revisó: Wilmer Ramirez Gonzalez	Aprobó: Wilmer Ramirez Gonzalez
Firma:	Firma:	Firma: