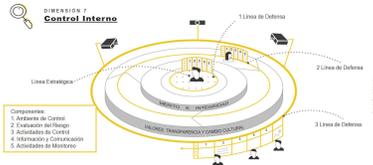


Nombre de la Entidad:

MUNICIPIO DE TESALIA - HUILA

Período Evaluado:

I SEMESTRE



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

21%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>Los Componentes del Modelo Estándar de Control Interno están diseñados y en proceso de implementación para su funcionamiento, aunque los componentes de Ambientes de Control y Actividades de Control se encuentran en revisión y ajustes por presentar deficiencias de Control, razón por la cual requieren ser fortalecidos, para que de manera integral se dinamice y operativice el funcionamiento de las políticas y elementos que aportan al cumplimiento de los objetivos a obtener los resultados esperados del Sistema de Control Interno</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema de Control Interno de la Alcaldía Municipal de Tesalia Huila, se encuentra funcionando aunque requiere ajustes en los componentes de Ambientes de Control y Actividades de Control y una mayor madurez en el Componente de Evaluación del Riesgos</p>
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (SI/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema de Control Interno de la Alcaldía Municipal de Tesalia Huila, se encuentra funcionando aunque requiere ajustes en los componentes de Ambientes de Control y Actividades de Control y una mayor madurez en el Componente de Evaluación del Riesgo, con el propósito que la Segunda Línea de Defensa esté más fortalecida y aporte acciones de monitoreo continuo que ayude a mitigar los riesgos institucionales y la prevención de materialización de los mismos y este sentido los informes entregados por la Segunda y la tercera Línea de Defensa faciliten la toma de decisiones frente a la efectividad de los controles que se tienen diseñados para cada uno de los Procesos</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
<p>Ambiente de control</p>	<p>No</p>	<p>41%</p>	<p>Es necesario revisar, actualizar, ajustar y modificar las dimensiones, Políticas, Procesos, Procedimientos, Manuales, Instructivos, entre otros elementos claves que permitan una adecuada gestión por procesos, posterior a este rediseño, se requiere su implementación y verificación, para mejorar de manera continua la gestión en la Entidad, de tal manera que aporte al cumplimiento de la misión y a la consecución de los objetivos de los diferentes procesos de Planeación Estratégica, Misionales, de Apoyo y Evaluación, que culminen con el cierre de los hallazgos reportados por la tercera Línea de Defensa y la mitigación de los riesgos. Es importante fortalecer el compromiso y los roles de los responsables de los procesos e integrantes de la Alta Dirección en el diseño, implementación y evaluación de los Componentes, Políticas y Elementos que hacen parte del Sistema de Control Interno, para que este funcione de manera armónica e integral y que sus controles ayuden a minimizar la materialización de los riesgos y contribuyan al cumplimiento de los objetivos institucionales.</p>	<p>30%</p>	<p>se observaron fortalezas relacionadas con algunos elementos de control y el Diseño de acciones que fortalecen la planeación estratégica y la Evaluación independiente de la entidad. La Administración debe formular acciones para fortalecer el compromiso y los roles de los responsables de los procesos e integrantes de la alta dirección en el diseño, implementación y evaluación de los Componentes, Políticas y elementos que hacen parte del sistema de control interno.</p>	<p>11%</p>

Evaluación de riesgos	No	0%	Es importante desarrollar e implementar políticas de administración del Riesgo , toda vez que no se han identificado, tipificado, valorado, ni evaluado los riesgos existentes de manera integral, se deben diseñar planes de acción para administrar y evitar su materialización dentro de los procesos, además que esta administración permitirá identificar oportunidades del mismo sistema y avanzar hacia el cumplimiento de los objetivos de cada una de las dimensiones , políticas y procesos que de manera integral conforman el sistema de control interno de la entidad y el modelo integrado de planeación y gestión.	0%	Se encuentran algunos mapas de Riesgos institucionales, los cuales requieren ser modificados y ajustados de acuerdo a las dinámicas del nuevo contexto institucional y a los lineamientos normativos con el proposito de implementar acciones de gestión que ayuden a prevenir la materialización de los riesgos, dentro de las dimensiones, políticas y procedimientos de la entidad	0%
Actividades de control	No	13%	Aun que en el análisis del Sistema de Control Interno se hallaron algunos documentos que hacen parte de las actividades de control, es necesario revisar los procedimientos de control y autoevaluación diseñados para cada uno de los procesos y procedimientos, realizar los ajustes pertinentes e implementarlos parahacer seguimiento a los productos no conformes, las observaciones, los hallazgos y las recomendaciones que puedan identificar y realizar en las actividades de control para garantizar la mejora continua y la verificación del cumplimiento de los requisitos normativos	12%	Se tiene diseñadas actividades de control y autoevaluación para el riesgo en los diferentes procesos, sin embargo los mismos deben ser actualizados acordes con las Dimensiones y Políticas que trae consigo el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), con el objetivo de avanzar en el cumplimiento de los objetivos institucionales y diseñar acciones de Mejoramiento Continuo dentro de la Dimensión de Control interno	1%
Información y comunicación	No	21%	Es necesario revisar y actualizar la Política de Comunicación e Información y actualizar la Matriz de Comunicaciones Primarias y Secundarias, con el objetivo de fortalecer y operativizar la Comunicación Estratégica que requiere informar la Entidad a sus usuarios internos y externos, de tal manera que esta aporte de manera integral al cumplimiento de los objetivos institucionales dentro de las Dimensiones de Información y Comunicación, Direcciónamiento Estratégico y Planeación Institucional y que al mismo tiempo se convierta en política transversal para implementar acciones de comunicación que permitan socializar Políticas institucionales y a su vez se convierta en un mecanismo de evaluación, seguimiento y Control dentro del Sistema de Control Interno.	10%	Se cuenta con la Política de Comunicación e Información la cuales necesario revisar y actualizar con el objetivo de fortalecer y operativizar la Comunicación Estratégica que requiere informar la Entidad a sus usuarios internos y externos, de tal manera que esta aporte de manera integral al cumplimiento de los objetivos institucionales dentro de las Dimensiones de Información y Comunicación, Direcciónamiento Estratégico y Planeación Institucional, y quea su vez se convierta en un mecanismo e insumo para la evaluación, seguimiento y control del Sistema	11%
Monitoreo	No	30%	Se requiere fortalecer los procesos y procedimientos de evaluación, seguimiento y mejora de la gestión institucional, los cuales deben tener el diseño de indicadores que permitan medir los resultados de eficiencia, eficacia y efectividad; para así lograr que cada dependencia pueda controlar puntos críticos el cumplimiento de los objetivos institucionales y sirvan de insumo para ser implementados en las auditorías internas, a fin de medir de manera efectiva el grado de avance y cumplimiento de las diferentes acciones que se contemplan en el Modelo Estándar de Control Interno MECI y que a su vez permita formular observaciones, recomendaciones y hallazgos para formular Planes de Mejoramiento, Acciones Correctivas y Preventivas que concluyan con el cierre de las no conformidades y hallazgos detectados en las evaluaciones y seguimientos realizados por la tercera Línea de Defensa	5%	Es necesario fortalecer la implementación de los Procesos de Evaluación y Mejora con el propósito de concluir si el Sistema de Control Interno es efectivo y aporta al cumplimiento de los objetivos institucionales y alcance de los resultados esperados del Sistema de Gestión. Se debe formular un Sistema de Indicadores que permitan medir la eficacia, eficiencia y efectividad del Sistema de Control Interno de la Entidad	25%