



ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA
NIT.800097176-6



Código:

MECI-Versión: 3

Fecha de Aprobación:

Página 1 de 1

POLITICA DE CONTROL INTERNO MUNICIPIO DE TESALIA



Olmer Gustavo Ramos Cuenca
Alcalde Municipal
2024-2027

Dimensión: Control Interno - MIPG

Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Revisó: Camilo Eduardo Ramirez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal
Firma:	Firma:	Firma:



ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA
NIT.800097176-6



Código:

MECI-Versión: 3

Fecha de Aprobación:

Página 1 de 1

1. INTRODUCCIÓN

En el presente documento se formula y se presenta la política de Control Interno de la Administración Central del Municipio de Tesalia – Huila que ha sido diseñada para ser puesta a consideración del Comité institucional de Coordinación de Control Interno y posterior aprobación y adopción.

MIPG promueve el mejoramiento continuo de las entidades, razón por la cual éstas deben establecer acciones, métodos y procedimientos de control y de gestión del riesgo, así como mecanismos para la prevención y evaluación de éste. El Control Interno es la clave para asegurar razonablemente que las demás dimensiones de MIPG cumplan su propósito.

JUSTIFICACION Con la expedición del Decreto 1499 de 2017 y el Manual de MIPG se debe elaborar e implementar la Política de Control Interno que es la Séptima Dimensión de MIPG y se desarrolla a través del Modelo Estándar de Control Interno –MECI, el cual fue actualizado en función de la articulación de los Sistemas de Gestión y de Control Interno que establece el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015 (PND 20142018).

OBJETIVO Establecer las directrices internas de la Administración Central del Municipio de Tesalia relacionadas con la Dimensión de Control Interno, Política de Control Interno de MIPG.

ALCANCE La política de Control Interno, que es el Conjunto de políticas, procesos, procedimientos que sirve a la entidad para evaluar y hacer seguimiento a los riesgos que puede incurrir una entidad y que pueda perjudicar su correcto funcionamiento y un esquema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, el cual se distribuye en todos los servidores de la entidad, no siendo ésta una tarea exclusiva de las oficinas de control interno, está integrada por 5 componentes:

- ⊗ Ambiente de Control
- ⊗ Gestión de los riesgos institucionales
- ⊗ Actividades de Control

Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión Firma:	Revisó: Camilo Eduardo Ramírez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura Firma:	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal Firma:
--	---	--



**ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA**
NIT.800097176-6



Código:

MECI-Versión: 3

Fecha de Aprobación:

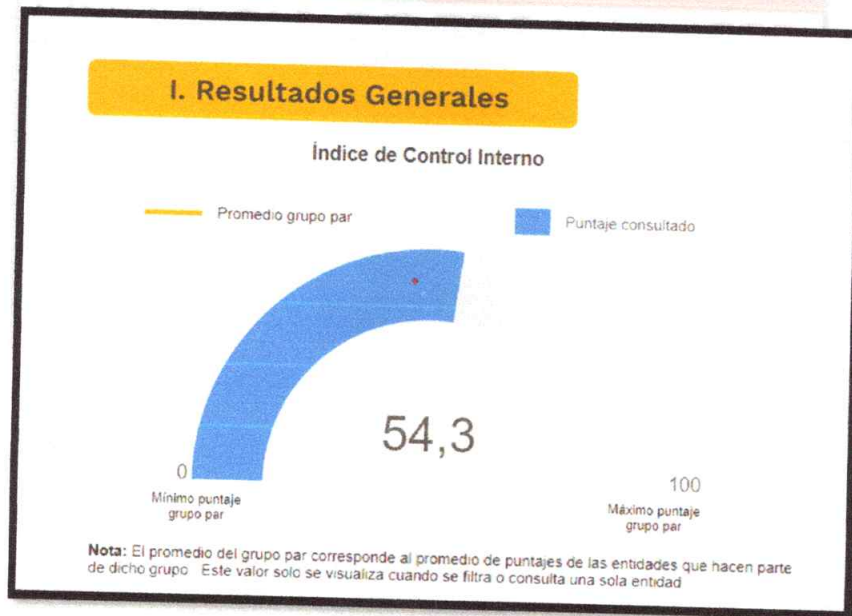
Página 1 de 1

Información y Comunicación Monitoreo o Supervisión Continua

Para la operatividad de MIPG se establece las 3 líneas de defensa y se define el marco general para control del riesgo y el control a carga de la alta dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, integrado por el representante legal, los secretarios de despacho y el Jefe de la Oficina de control interno. Primera Línea, conformada por el Alcalde municipal y los líderes de proceso, Secretarios de Despacho; 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, Tercera Línea; conformada por la oficina de control interno.

VIGENCIA Una vez aprobada por el Comité de Coordinación de Control Interno, la política de Control Interno de la Administración Central del Municipio de Tesalia rige a partir de la promulgación del Acto Administrativo que ordene su implementación.

DIAGNOSTICO Con el diligenciamiento del Autodiagnóstico de la Política de Control Interno de MIPG, se puede evidenciar que la Administración Central del Municipio de Tesalia, presenta el 54.3 de avance en la elaboración, aprobación e implementación de la política de Control Interno.



Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Revisó: Camilo Eduardo Ramirez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal
Firma:	Firma:	Firma:

POLITICA DE CONTROL INTERNO: Se entiende por control interno el sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una entidad, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos previstos.

El ejercicio del control interno debe consultar los principios de igualdad, moralidad, eficiencia, economía, celeridad, imparcialidad, publicidad y valoración de costos ambientales. En consecuencia, deberá concebirse y organizarse de tal manera que su ejercicio sea intrínseco al desarrollo de las funciones de todos los cargos existentes en la entidad, y en particular de las asignadas a aquellos que tengan responsabilidad del mando.

La Administración Central del Municipio de Tesalia – Huila adoptará el Modelo Estándar de Control Interno MECI de manera adecuada y efectiva desarrollando sus componentes en virtud del manual operativo de MIPG.

OBJETIVOS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO. Atendiendo los principios constitucionales que debe caracterizar la administración pública, el diseño y el desarrollo del Sistema de Control Interno se orientarán al logro de los siguientes objetivos fundamentales:

- a) Proteger los recursos del Municipio de Tesalia, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que los afecten;
- b) Garantizar la eficacia, la eficiencia y economía en todas las operaciones, promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional;
- c) Velar porque todas las actividades y recursos de la organización estén dirigidos al cumplimiento de los objetivos de la entidad.

Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión Firma:	Revisó: Camilo Eduardo Ramirez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura Firma:	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal Firma:
--	---	--



**ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA**
NIT.800097176-6



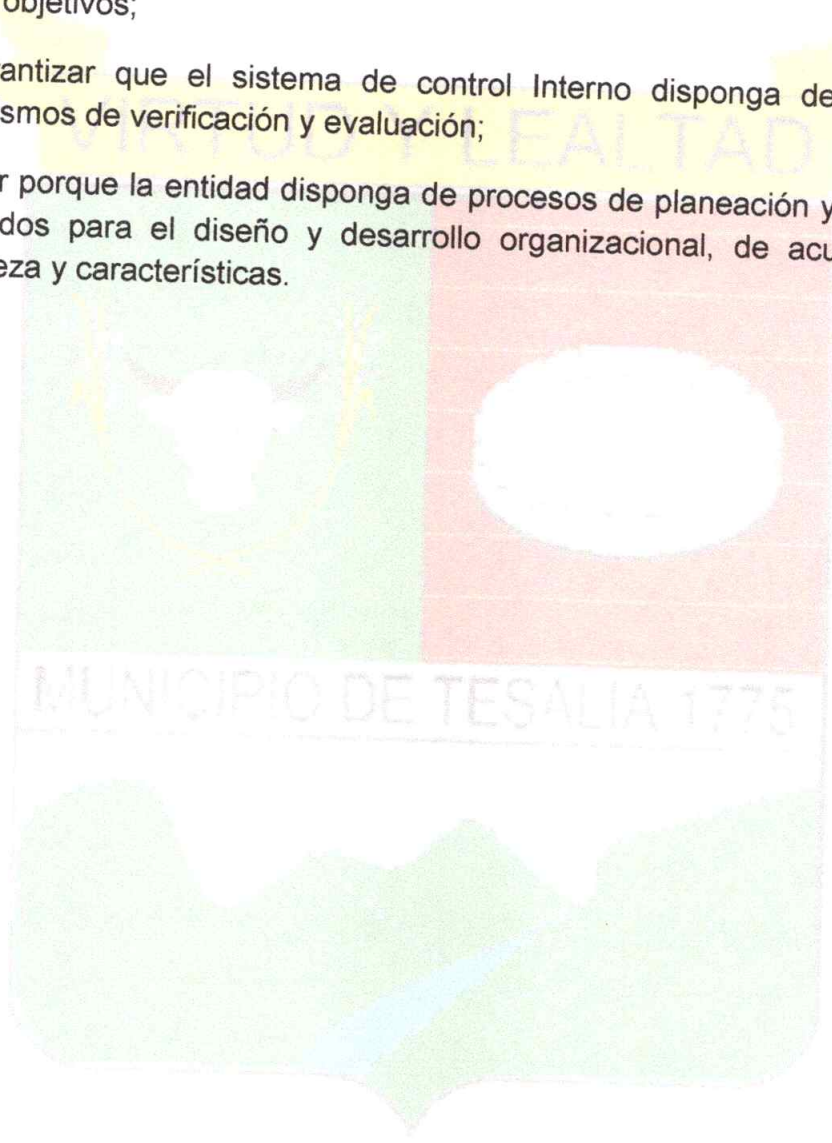
Código:

MECI-Versión: 3

Fecha de Aprobación:

Página 1 de 1

- d) Garantizar la correcta evaluación y seguimiento de la gestión organizacional;
- e) Asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros;
- f) Definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presenten en la organización y que puedan afectar el logro de sus objetivos;
- g) Garantizar que el sistema de control Interno disponga de sus propios mecanismos de verificación y evaluación;
- h) Velar porque la entidad disponga de procesos de planeación y mecanismos adecuados para el diseño y desarrollo organizacional, de acuerdo con su naturaleza y características.



Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Revisó: Camilo Eduardo Ramirez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal
Firma:	Firma:	Firma:



**ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA**
NIT.800097176-6



Código:

MECI-Versión: 3

Fecha de Aprobación:

Página 1 de 1



COMPONENTES POLITICA DE CONTROL INTERNO La política de Control Interno en el Municipio de Tesalia de acuerdo a los resultados obtenidos en el FURAG II, obtuvo un puntaje de 87,0% en toda la Dimensión y Política: Fuente. Informe índice de control interno Municipio de Tesalia.

AMBIENTE DE CONTROL Corresponde a este primer componente, lo relacionado con asegurar que la entidad disponga de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Garantizar un adecuado ambiente de control requiere, adicionalmente, definir el rol de cada una de las instancias que participan en la definición y ejecución de las acciones, métodos y procedimientos de control y de gestión del riesgo.

⊞ Implementación código de integridad

⊞ La gestión del talento humano de carácter estratégico

Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Revisó: Camilo Eduardo Ramirez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal
Firma:	Firma:	Firma:

	ALCALDIA MUNICIPAL DE TESALIA NIT.800097176-6		
	Código:	MECI-Versión: 3	
	Fecha de Aprobación:	Página 1 de 1	

⊞ Designación personal idóneo en el manejo del Sistema de Control Interno ⊞
 Interacción entre las dimensiones de Direccionamiento Estratégico y Planeación,
 Gestión con Valores para Resultados y Talento Humano, es fundamental para
 materializar un adecuado ambiente de control.

GESTIÓN DE LOS RIESGOS INSTITUCIONALES Este segundo componente
 hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de
 todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar
 eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro
 de los objetivos institucionales.

⊞ La entidad debe implementar la política de administración del riesgo, con los
 lineamientos que ofrece la caja de herramientas de la función pública.

⊞ Dar cumplimiento al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la
 prevención de los riesgos de corrupción, - mapa de riesgos de corrupción. ⊞
 Implementar el manual del riesgo de Colombia compra eficiente.

⊞ Interacción entre las dimensiones de Direccionamiento Estratégico y
 Planeación, Gestión con Valores para Resultados y Talento Humano.

ACTIVIDADES DE CONTROL El tercer componente hace referencia a la
 implementación de controles, esto es, de los mecanismos para dar tratamiento
 a los riesgos, así:

⊞ Determinar acciones que contribuyan a mitigar los riesgos.

⊞ Definir controles en materia de TIC.

⊞ Implementar políticas de operación mediante procedimientos u otros
 mecanismos que den cuenta de su aplicación en materia de control.

⊞ Interacción entre las dimensiones de Direccionamiento Estratégico y
 Planeación, Gestión con Valores para Resultados y Talento Humano.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN En este cuarto componente del control se
 verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura,
 procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad,

Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión Firma:	Revisó: Camilo Eduardo Ramírez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura Firma:	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal Firma:
--	---	---



**ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA**
NIT.800097176-6



Código:

MECI-Versión: 3

Fecha de Aprobación:

Página 1 de 1

satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. Adelantar las siguientes acciones para contar con un adecuado y efectivo componente de información y comunicación dentro del SCI:

- ⊗ Obtener, generar y utilizar información relevante y de calidad para apoyar el funcionamiento del control interno.
- ⊗ Comunicar internamente la información requerida para apoyar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.
- ⊗ Comunicarse con los grupos de valor, sobre los aspectos claves que afectan el funcionamiento del control interno.
- ⊗ Este componente se aborda desde la dimensión de gestión de la información.

MONITOREO O SUPERVISIÓN CONTINUA Este tipo de actividades se pueden dar en el día a día de la gestión institucional o a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías), y su propósito es valorar:

- (i) la efectividad del control interno de la entidad pública;
- (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos;
- (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos;
- (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y generar recomendaciones para orientar las acciones de mejoramiento de la entidad pública.
- (v) Realizar mediciones continuas a las metas estratégicas
- (vi) Elaborar e implementar proceso de auditoría interna
- (vii) Realizar procesos de evaluación continua y autoevaluación.
- (viii) Realizar proceso de auditoría interna de gestión

Esta política de Control Interno se armonizará en concordancia con los lineamientos que imparte la función pública, que al interior de la Alcaldía Municipal de Tesalia - Huila las implementará la Secretaría General y de Gobierno; la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces, el asesor de MIPG, la Secretaria De Planeación

Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Revisó: Camilo Eduardo Ramirez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura	Aprobó: Omer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal
Firma:	Firma:	Firma:

1948

...

...

...

...



**ALCALDIA MUNICIPAL
DE TESALIA**
NIT.800097176-6



Código:

MECI-Versión: 3

Fecha de Aprobación:

Página 1 de 1

infraestructura y TICS y los demás procesos desarrollados por la Administración Central del Municipio de Tesalia – Huila, teniendo en cuenta que cada uno de los planes, proyectos o programas tienen un responsable, en algunos casos la responsabilidad es compartida.; Cada dependencia responsable realizara, el seguimiento a través de las herramienta que se tenga en cada proceso. No se debe olvidar que el Control Interno: “el sistema integrado por el esquema de organización y el conjunto de los planes, métodos, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por una organización, con el fin de procurar que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes dentro de las políticas trazadas por la dirección y en atención a las metas u objetivos precisos”.

Andrea Rubio Tovar
Asesora Mipg

MUNICIPIO DE TESALIA 1775

Proyectó: Andrea Rubio Tovar Asesora Modelo Integrado de Planeación y Gestión	Revisó: Camilo Eduardo Ramírez Osorio Secretario de Planeación e Infraestructura	Aprobó: Olmer Gustavo Ramos Cuenca Alcalde Municipal
Firma:	Firma:	Firma:



1954

1954

The following is a list of the names of the persons who have been elected to the office of the President of the United States since the year 1789. The names are listed in chronological order, and the year of their election is given in parentheses.

George Washington (1789)
 John Adams (1797)
 Thomas Jefferson (1801)
 James Madison (1809)
 James Monroe (1817)
 John Quincy Adams (1825)
 Andrew Jackson (1829)
 Martin Van Buren (1837)
 William Henry Harrison (1841)
 John Tyler (1841)
 Zachary Taylor (1849)
 Millard Fillmore (1850)
 Fremont (1856)
 James Buchanan (1857)
 Abraham Lincoln (1861)
 Andrew Johnson (1865)
 Ulysses S. Grant (1869)
 Rutherford B. Hayes (1877)
 James A. Garfield (1881)
 Chester A. Arthur (1881)
 Grover Cleveland (1885)
 Benjamin Harrison (1889)
 Grover Cleveland (1893)
 William McKinley (1897)
 Theodore Roosevelt (1901)
 William Howard Taft (1909)
 Woodrow Wilson (1913)
 Warren G. Harding (1921)
 Calvin Coolidge (1923)
 Herbert Hoover (1929)
 Franklin D. Roosevelt (1933)
 Dwight D. Eisenhower (1953)
 John F. Kennedy (1961)
 Lyndon B. Johnson (1963)
 Richard Nixon (1969)
 Gerald R. Ford (1974)
 Jimmy Carter (1977)
 Ronald Reagan (1981)
 George H. W. Bush (1989)
 Bill Clinton (1993)
 George W. Bush (2001)
 Barack Obama (2009)

1954

1954

1954