

**MECI-2016 CONCEJO MUNICIPAL DE PLATO MAGDALENA**



		<b>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>Calificación</b>	<b>Evidencia</b>
		<b>ACUERDOS, COMPROMISOS O PROTOCOLOS ÉTICOS:</b>		<b>Verbal</b>
1.	1	Existe un Código o Documento orientador de los Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos?	3	X
2.	2	Los Servidores Públicos conocen los Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos?	2	X
3.	3	Los Acuerdos Éticos operan en las relaciones con los funcionarios y con las diferentes partes interesadas internas y externas?	3	X
4.	4	La Entidad tiene habilidad para detectar violaciones a los Acuerdos Éticos?	2	
		<b>DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO:</b>		
5.	1	Existen perfiles para cada uno de los cargos?	3	
6.	2	Existen políticas que permiten la ejecución de los procesos de selección, inducción, reintegración, capacitación y evaluación del desempeño?	2	
7.	3	Se han identificado procesos de Selección, Inducción, reintegración, capacitación y evaluación del desempeño?	1	X
8.	4	Existen políticas de Bienestar Social?	1	X
9.	5	Las políticas y procedimientos de Desarrollo del Talento Humano son difundidas y conocidas en todos los niveles de la Entidad?	1	X
		<b>ESTILO DE DIRECCIÓN:</b>		
10.	1	La alta dirección está comprometida con los objetivos, principios y fundamentos del Sistema de Control Interno?	4	
11.	2	Los directivos dan cumplimiento a las políticas y prácticas de Desarrollo del Talento Humano?	3	
12.	3	Las Directivas acatan los Acuerdos, Compromisos y Protocolos Éticos de la Entidad?	3	
13.	4	La alta dirección se compromete con la asignación y uso mesurado y racional de los recursos?	5	
14.	5	La alta dirección cumple con los métodos, procedimientos, políticas y objetivos propios del Control Interno?	5	
15.	6	La alta dirección establece acciones a las recomendaciones provenientes de la Autoevaluación de la Gestión?	4	
		<b>PLANES Y PROGRAMAS:</b>		
16.	1	Elabora la entidad los Planes y Programas estratégicos y Operativos en cumplimiento de la normatividad existente?	4	
17.	2	Existe compromiso de la alta dirección con la ejecución de los planes y programas requeridos para el cumplimiento de la función constitucional y legal de la Entidad?	5	
18.	3	Los servidores públicos conocen y están comprometidos con los Planes y Programas pertinentes para el desarrollo de su función?	3	X
19.	4	Los Planes y Programas son divulgados a los diferentes públicos internos y externos que tienen relación con la Entidad?	4	
		<b>MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS:</b>		
21.	1	La Entidad basa su gestión en un Modelo de Operación por Procesos?	3	
22.	2	El Modelo de Operación contiene la definición de macroprocesos estratégicos, misionales y de apoyo?	4	
23.	3	Existe armonía entre los objetivos de los macroprocesos con el conjunto de Planes y Programas que rigen a la Entidad?	3	
		<b>ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL:</b>		
24.	1	Existe coherencia y armonía de la estructura organizacional con el Modelo de Operación por procesos de la Entidad?	3	
25.	2	Existen manuales que detallan actividades secuenciales que se requieren para el ejercicio de cada uno de los cargos?	4	
26.	3	La Estructura Organizacional permite y facilita el cumplimiento de los objetivos contenidos en los Planes y Programas de la Entidad?	3	
27.	4	La Estructura Organizacional está adaptada a las necesidades cambiantes del entorno y evaluación contingencial de los aspectos externos (estabilidad, complejidad, diversidad y hostilidad)?	3	
		<b>CONTEXTO ESTRATÉGICO:</b>		
28.	1	Se Identifican las oportunidades y amenazas generadas por el entorno, con base en el análisis de información externa y el análisis estratégico elaborado para el diseño de los Planes y Programas?	5	
29.	2	Se aplica una metodología apropiada para el análisis del Contexto Estratégico de la Entidad?	3	X
30.	3	Se cuenta con la participación de Servidores Públicos de los diferentes niveles en el análisis del Contexto Estratégico?	3	
31.	4	Existen procesos de autoevaluación permanente que verifiquen la validez del Contexto Estratégico con la ocurrencia de riesgos en la operación de la Entidad?	4	X
		<b>IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS:</b>		
32.	1	La metodología de Identificación de Riesgos se aplica en todos los niveles que conforman el Modelo de Operación por Procesos de la Entidad?	5	
33.	2	Se describen adecuadamente cada uno de los riesgos que afectan el desempeño de los macroprocesos, procesos, subprocesos y actividades?	5	

**MECI-2016 CONCEJO MUNICIPAL DE PLATO MAGDALENA**



Departamento Administrativo  
de la Función Pública

		<b>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>Calificación</b>	<b>Evidencia</b>
				<b>Verbal</b>
34.	3	Se definen en forma precisa los efectos de cada riesgo en el Modelo de Operación (mapa de procesos) donde éste podría materializarse?	5	
35.	4	Se identifican y describen de forma precisa las causas de los riesgos?	5	
		<b>ANÁLISIS DEL RIESGO:</b>		
36.	1	Se aplica la metodología de Análisis de Riesgos en todos los niveles que conforman el Modelo de Operación por Procesos (mapa de procesos) de la Entidad?	5	
37.	2	Se encuentran bien definidos los criterios para determinar la gravedad de los riesgos?	5	
38.	3	Es coherente la evaluación de riesgos con la realidad de la Entidad?	4	
		<b>VALORACIÓN DEL RIESGO:</b>		
39.	1	La metodología de Valoración de Riesgos se aplica en todos los niveles que conforman el Modelo de Operación (mapa de procesos) de la Entidad?	4	
40.	2	Existe coherencia entre los criterios utilizados para priorizar los macroprocesos, procesos, subprocesos, actividades y sus respectivos riesgos?	4	
41.	3	La Valoración de Riesgos favorece el cumplimiento de objetivos de los demás elementos constitutivos del componente Administración de Riesgos?	4	
		<b>POLÍTICAS DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS:</b>		
42.	1	Las Políticas de Administración de Riesgos son coherentes con los lineamientos normativos y legales que rigen a la Entidad?	5	
43.	2	Las Políticas de Administración de Riesgos se adaptan a las características y naturaleza de la Entidad y contemplan los posibles riesgos a que puede estar sujeta su gestión?	5	
44.	3	La alta dirección está comprometida con la definición y acatamiento de las Políticas de Administración de Riesgos?	5	
45.	4	Las Políticas de Administración de Riesgos se aplican en todos los niveles y por parte de todos los Servidores Públicos de la Entidad?	4	
46.	5	Existen parámetros que obligan a la revisión periódica de las Políticas de Administración de Riesgos y su adaptación a las diferentes circunstancias que puede atravesar la Entidad?	5	
		<b>POLÍTICAS DE OPERACIÓN:</b>		
47.	1	Existe coherencia entre las Políticas de Operación y las Políticas de Administración de Riesgos?	4	
48.	2	Todos los servidores conocen y entienden las Políticas de Operación?	4	
49.	3	Las Políticas de Operación son aplicadas en todos los niveles y por parte de todos los servidores de la Entidad?	4	
		<b>PROCEDIMIENTOS:</b>		
50.	1	Existen Procedimientos que describen la manera de llevar a cabo las actividades de la Entidad?	4	
51.	2	Existe coherencia en la definición de los perfiles de los cargos en relación con los procedimientos definidos para dar cumplimiento a los objetivos de cada proceso?	4	
52.	3	Los servidores conocen los Procedimientos y responsabilidades a su cargo?	4	
53.	4	Los Procedimientos garantizan el cumplimiento de los objetivos de los procesos?	4	
		<b>CONTROLES:</b>		
54.	1	La alta dirección está comprometida con la definición y divulgación de controles?	5	
55.	2	Todos los funcionarios conocen y entienden el sentido de la inclusión de los controles preventivos, detectivos, de protección y correctivos en las actividades que cada uno de ellos debe llevar a cabo para lograr los propósitos institucionales?	4	
56.	3	Están establecidas las decisiones a tomar o las acciones a realizar en caso ineficiente de los controles?	4	
57.	4	Están definidos los parámetros que obliguen a la revisión periódica y adaptación de los Controles a las diferentes circunstancias que puede atravesar la Entidad?	4	
		<b>INDICADORES:</b>		
58.	1	Existe coherencia entre el diseño de indicadores de resultado y los objetivos definidos en los Planes y Programas de la Entidad?	3	X
59.	2	Existe coherencia entre el diseño de indicadores y los objetivos de los Macroprocesos y procesos del Modelo de operación (mapa de procesos) ?	3	X
60.	3	Existe coherencia entre el diseño de los indicadores que miden el desempeño de los Servidores Públicos y las políticas y prácticas definidas en Desarrollo del Talento Humano?	4	X
61.	4	Existe coherencia en el diseño de los indicadores que miden el desempeño de los Servidores Públicos con los objetivos y resultados del Proceso al que se encuentra asignado?	3	X
		<b>MANUAL DE PROCEDIMIENTOS:</b>		
62.	1	El manual de procedimientos incluye los Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos, las políticas de Desarrollo del Talento Humano, los Planes y Programas y las Políticas de Administración de Riesgos?	4	
63.	2	En el Manual de procedimientos se incluyen los normogramas de los procesos?	4	
64.	3	Existen procesos de divulgación y capacitación tendientes a fortalecer el uso del Manual de procedimientos?	4	

**MECI-2016 CONCEJO MUNICIPAL DE PLATO MAGDALENA**



		<b>SISTEMA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>Calificación</b>	<b>Evidencia</b>
				<b>Verbal</b>
		<b>INFORMACIÓN PRIMARIA:</b>		
65.	1	Existe cultura para obtener la información relacionada con el entorno, la comunidad y demás grupos de interés?	4	X
66.	2	Se cumple con la normatividad vigente sobre la existencia de medios que permitan recibir, procesar y dar respuesta a la comunicación y partes interesadas en forma eficiente y oportuna?	4	
67.	3	Existen medios efectivos que permiten recibir, manejar y dar respuesta a las quejas y reclamos de los grupos de interés?	5	
68.	4	La Información Primaria es tenida en cuenta por los Servidores Públicos para la implementación de las acciones y decisiones organizacionales?	4	X
		<b>INFORMACIÓN SECUNDARIA:</b>		
69.	1	Existen fuentes de Información Secundaria debidamente determinadas y canalizadas para el logro de los objetivos institucionales?		
70.	2	La totalidad de los procesos/subprocesos de la Entidad contemplan las salidas de información necesaria a los grupos de interés internos y externos?		
71.	3	La Información Secundaria se divulga y socializa entre los servidores de la Entidad?		
72.	4	La Información Secundaria se utiliza en la rendición de cuentas e información a los diferentes grupos de interés?		
		<b>SISTEMAS DE INFORMACIÓN:</b>		
73.	1	Existen sistemas de información que canalizan la información que se genera a nivel institucional y la administran adecuadamente para su posterior utilización?	4	
74.	2	Los Sistemas de Información son utilizados por los Servidores Públicos para cumplir de manera eficiente sus responsabilidades en relación con la función de la Entidad?	4	
75.	3	Los Servidores Públicos conocen los Sistemas de Información que posee la Entidad?	4	
76.	4	La información generada por los Sistemas de Información cumple con los parámetros de calidad requeridos?	4	
		<b>COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL:</b>		
77.	1	Se determina claramente la información que será comunicada a los Servidores Públicos de la Entidad?	4	
78.	2	Están establecidas las responsabilidades de comunicación interna que cada Servidor Público tiene con los demás Servidores para el ejercicio de sus cargos?	4	
79.	3	Son pertinentes y oportunos los procesos de divulgación de los propósitos, estrategias, planes, políticas y manera de llevarlos a cabo?	3	
80.	4	Las partes interesadas adquieren comprensión sobre los propósitos de la Entidad a partir de los procesos de comunicación interna?	3	
		<b>COMUNICACIÓN INFORMATIVA:</b>		
81.	1	Se tienen definidas las partes interesadas externas a quienes se tiene la obligación de comunicar los proyectos, su ejecución y los resultados obtenidos por la Entidad?	4	
82.	2	Se tiene definida la información que será comunicada a cada uno de los públicos identificados?	4	
83.	3	Están establecidas claramente las responsabilidades de Comunicación externa en cada uno de los procesos y actividades que configuran la operación de la Entidad?	4	
84.	4	Se evalúa la utilidad, oportunidad y confiabilidad de la información que ha de ser comunicada a los públicos externos?	4	
85.	5	Los procesos de Rendición de la Cuenta a los organismos de control del Estado son pertinentes y oportunos?	5	
		<b>MEDIOS DE COMUNICACIÓN:</b>		
86.	1	Existe la responsabilidad por el manejo de los Medios de Comunicación para que satisfagan los fines perseguidos por la Comunicación Organizacional?	4	X
87.	2	Los medios de comunicación utilizados son coherentes con los propósitos de Comunicación Externa?	3	X
88.	3	Se mide la efectividad de los Medios de Comunicación sobre los públicos externos?	3	X
89.	4	Se mide la efectividad de los Medios de Comunicación sobre los públicos internos?	4	X
90.	5	Las diferentes instancias de la Entidad le dan un apropiado manejo a los Medios de Comunicación?	3	X
		<b>AUTOEVALUACIÓN DEL CONTROL:</b>		
91.	1	Se difunden los mecanismos e instrumentos utilizados para la realización de la Autoevaluación del Control?	4	
92.	2	Los servidores de la Entidad comprenden los propósitos, metodologías e instrumentos requeridos para la Autoevaluación del Control?	4	
93.	3	Las fuentes de información e instrumentos utilizados para la Autoevaluación del Control son pertinentes?	4	
94.	4	Existe representación de todos los servidores en la realización de la Autoevaluación del Control?	3	
		<b>AUTOEVALUACIÓN A LA GESTIÓN:</b>		
95.	1	Los Servidores Públicos del nivel directivo de la Entidad comprenden la importancia del monitoreo permanente de los indicadores a los macroprocesos, procesos, subprocesos, planes y programas a su cargo?	5	

**MECI-2016 CONCEJO MUNICIPAL DE PLATO MAGDALENA**



		SISTEMA DE CONTROL INTERNO	Calificación	Evidencia
				Verbal
96.	2	Durante el proceso de evaluación e informe de los indicadores participan todos los Servidores Públicos de los diferentes niveles?	3	
97.	3	Las acciones de mejoramiento son coherentes con el resultado del análisis de indicadores?	4	
98.	4	Se discuten los resultados del análisis de indicadores con todos los Servidores Públicos responsables de los procesos y planes institucionales?	4	
<b>EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO:</b>				
99.	1	Se cumplen los objetivos, principios y fundamentos del Sistema de Control Interno en la Entidad?	4	
100.	2	La efectividad de los elementos, componentes y subsistemas en su interacción apoyan el cumplimiento de los objetivos de la Entidad?	4	
101.	3	Se generan observaciones de Control Interno a los directivos de las áreas sobre las deficiencias significativas que requieren especial atención por parte de ellos?	5	
102.	4	Se presentan los informes de control interno a la alta dirección y al Órgano Consultor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno de las entidades del orden Nacional y Territorial?	5	
<b>AUDITORIA INTERNA:</b>				
103.	1	Se cuenta con métodos, procedimientos y herramientas que apoyen los procesos de evaluación independiente?	3	X
104.	2	En los procesos de auditoria se incorpora la planeación, ejecución, elaboración de informes y seguimiento?	3	
105.	3	Se definen acuerdos sobre las acciones de mejoramiento con las diferentes áreas de la Entidad?	4	
<b>PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL:</b>				
106.	1	La Entidad elabora anualmente un Plan de Mejoramiento Institucional?	3	
107.	2	El Plan de Mejoramiento Institucional involucra las acciones de Mejoramiento a nivel de Macroproceso, Procesos, Subprocesos derivados de la Autoevaluación por área organizacional?	3	X
108.	3	El Plan de Mejoramiento Institucional contempla las recomendaciones de mejoramiento generadas por la Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno?	3	X
109.	4	El Plan de Mejoramiento Institucional contempla las recomendaciones emitidas por el órgano de Control Fiscal competente?	3	X
110.	5	El Plan de Mejoramiento Institucional contempla niveles de responsabilidad, términos de ejecución y recursos?	3	X
111.	6	Los servidores públicos de la Entidad conocen el Plan de Mejoramiento Institucional?	3	X
<b>PLANES DE MEJORAMIENTO POR PROCESOS:</b>				
112.	1	Existe coherencia entre los Planes de Mejoramiento por procesos y la función específica encargada a cada área organizacional de la Entidad?	3	X
113.	2	Los Servidores Públicos de la Dependencia conocen el Plan de Mejoramiento por procesos de su área?	3	X
114.	3	Los Planes de Mejoramiento por procesos tienen en cuenta las recomendaciones derivadas de la Evaluación, en lo que corresponde a cada área organizacional?	3	X
115.	4	Los Planes de Mejoramiento por procesos contemplan niveles de responsabilidad, términos de ejecución y recursos?	3	X
116.	5	Los Planes de Mejoramiento por procesos tienen en cuenta las recomendaciones emitidas por los Organos de Control Fiscal en lo pertinente a cada área organizacional?	3	X
<b>PLANES DE MEJORAMIENTO INDIVIDUAL:</b>				
117.	1	Existe coherencia entre los Planes de Mejoramiento Individual y las funciones que desarrolla la Entidad?	3	X
118.	2	Los Servidores Públicos elaboran Planes de Mejoramiento Individuales tomando como base los resultados de la Autoevaluación del Control y de Gestión?	3	X
119.	3	Los Planes de Mejoramiento Individual se encuentran asociados a las funciones de cada cargo, en particular a sus objetivos de desempeño?	3	X
120.	4	La calificación de desempeño del Servidor Público se encuentra directamente relacionada a su función, objetivos de desempeño y capacidad de llevar a cabo las acciones de mejoramiento relativas a los procesos que se le han asignado?	3	X

<b>encia</b>
<b>Documental</b>
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X

encia
Documental
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X

encia
Documental
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X

encia
Documental
X
X
X
X
X
X
X
X
X
X