



Libertad y Orden

REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL CAUCA  
MUNICIPIO DE ALMAGUER  
NIT 891.502.664-8

## INFORME EJECUTIVO ANUAL DE CONTROL INTERNO VIGENCIA 2010

### Subsistema de Control Estratégico

**Avances:** Se han hecho han evidenciado avances en cuanto al seguimiento del plan de desarrollo por medio de los indicadores y se tienen controles sobre la coherencia en la información de la ejecución anual que maneja la oficina de planeación y la tesorería. Se mejoro el manual de operaciones, en este se incluyeron nuevos procedimientos referentes al seguimiento a proyectos.

**Dificultades:** No hay avances significativos en cuanto al banco de proyectos, no se hace el seguimiento a los planes de acción por área, no se consolidan los planes operativos.

No se da aplicabilidad al mapa de riesgos, no se tienen riesgos plenamente identificados, no se aplican las políticas de administración del riesgo que han sido documentadas.

### Subsistema de Control de Gestión

**Avances:** Se han documentado procedimientos y se ha desarrollado un aplicativo para controlar la producción de registros en cuanto a su existencia y disponibilidad en el archivo. Se han puesto en funcionamiento herramientas de captura de información de prestación de productos y servicios a fin de usar indicadores. Se ha hecho seguimiento a indicadores y se han detectado situaciones que pueden afectar el normal funcionamiento de la alcaldía. Se han mejorado los canales de comunicación con la comunidad.

**Dificultades:** Algunos de los mecanismos de control no han sido utilizados, las políticas de manejo de información a nivel interno no se han aplicado como se espera. El archivo de la alcaldía tiene un nivel de organización muy bajo, no se tienen los mínimos requerimientos exigidos por la normatividad vigente en el tema.

### Subsistema de Control de Evaluación

**Avances:** Se aprobó el Manual de Auditoría y se desarrollo el Plan de Auditorías de acuerdo a los lineamientos consignados en el Plan de Auditoría de la vigencia. Se han mejorado los procesos de autoevaluación y han aumentados los aportes en cuanto a ideas de mejoramiento por parte del personal de nivel técnico y asistencial. Se ha mejorado en el nivel de cumplimiento de las acciones correctivas pactadas en el plan de mejoramiento.

**Dificultades:** El plan de auditorías no se completó, el desarrollo de esta fue deficiente y no arrojó los resultados esperados por el equipo auditor en cuanto a la calidad de la evaluación. Existen acciones correctivas que no presentan avance y no se evidencian actividades encaminadas a dar

*“El Escolar Empresario, Una Propuesta Para Apoyar”*

Alcaldía Municipal Teléfono 8267750 – e-mail: [contactenos@almaguer-cauca.gov.co](mailto:contactenos@almaguer-cauca.gov.co)



Libertad y Orden

REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL CAUCA  
MUNICIPIO DE ALMAGUER  
NIT 891.502.664-8

cumplimiento. En algunas áreas no existe compromiso para dar cumplimiento a las acciones correctivas.

### **Estado General del Sistema de Control Interno**

El estado es regular, aun falta implementar procesos críticos como lo es la gestión documental y la gestión de riesgo. La planeación es deficiente al nivel operativo, no se tiene el compromiso por parte del nivel directivo para cumplir con este requisito. Es necesario mejorar los canales de comunicación tanto al interior de la organización como con la comunidad, se requiere mantener actualizada la pagina web y publicar la información de interés. El nivel de aplicabilidad del modelo es pobre, no se tienen registros de su aplicabilidad.

### **Recomendaciones**

Mejorar las estrategias de implementación de controles o desarrollo de actividades en pro del fortalecimiento del sistema de control interno, se requiere mayor motivación y entendimiento del sistema por parte del nivel directivo. Es de vital importancia la inversión de recursos para mejorar la gestión documental en la alcaldía y otros procesos administrativos, además, es necesario mejorar el proceso de administración del riesgo.

**Jairo Sánchez Díaz**

Jefe de Control Interno

*“El Escolar Empresario, Una Propuesta Para Apoyar”*

*Alcaldía Municipal Teléfono 8267750 – e-mail: [contactenos@almaguer-cauca.gov.co](mailto:contactenos@almaguer-cauca.gov.co)*