

### **CERTIFICADO DE RECEPCION DE INFORMACION**

La Dirección de Control Interno y Racionalización de Trámites del Departamento Administrativo de la Función Pública, certifica que el Representante Legal de la Entidad relacionada a continuación, presentó electrónicamente la Encuesta de MECI VIGENCIA 2011.

Dicha información fue gestionada, elaborada y presentada en las fechas establecidas a través del Aplicativo MECI de acuerdo a la Circular No.100-001 de 2011 del Departamento Administrativo de la Función Pública.

Entidad : GOBERNACIÓN DEL HUILA  
Representante Legal : CIELO GONZALEZ VILLA  
Jefe de Control Interno: MARISOL GUTIERREZ TRUJILLO  
Radicado Informe Ejecutivo No:36  
Fecha de Reporte:12/01/2012 10:22:02 a.m.

En constancia firma,

**MARÍA DEL PILAR GARCÍA GONZÁLEZ**  
**Directora de Control Interno y Racionalización de Trámites**

# 2011

**Entidad : GOBERNACIÓN DEL HUILA**
**PUNTAJE CALIDAD : 99,8 %** Ver Concepto Calidad

**PUNTAJE MECI : 99,17 %** Ver Rangos de Calificación

| ELEMENTOS  | AVANCE(%) | COMPONENTES                  | AVANCE(%) | SUBSISTEMAS           | AVANCE(%) |
|--|-----------|------------------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| Acuerdos, compromisos o protocolos éticos              | 96        | AMBIENTE DE CONTROL          | 98,67     | CONTROL ESTRATÉGICO   | 99,64     |
| Desarrollo de talento humano                           | 100       |                              |           |                       |           |
| Estilo de Dirección                                    | 100       |                              |           |                       |           |
| Planes y programas                                     | 100       |                              |           |                       |           |
| Modelo de operación por procesos                       | 100       | DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO | 100       |                       |           |
| Estructura organizacional                              | 100       | ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS    | 100       |                       |           |
| Contexto estratégico                                   | 100       |                              |           |                       |           |
| Identificación de riesgos                              | 100       |                              |           |                       |           |
| Análisis de riesgos                                    | 100       |                              |           |                       |           |
| Valoración de riesgos                                  | 100       |                              |           |                       |           |
| Políticas de administración de riesgos                 | 100       | ACTIVIDADES DE CONTROL       | 100       | CONTROL DE GESTIÓN    | 100       |
| Políticas de Operación                                 | 100       |                              |           |                       |           |
| Procedimientos   | 100       |                              |           |                       |           |
| Controles  | 100       |                              |           |                       |           |
| Indicadores  | 100       | INFORMACIÓN                  | 100       |                       |           |
| Manual de procedimientos                               | 100       |                              |           |                       |           |
| Información Primaria                                   | 100       |                              |           |                       |           |
| Información Secundaria                                 | 100       | COMUNICACIÓN PÚBLICA         | 100       |                       |           |
| Sistemas de Información                                | 100       |                              |           |                       |           |
| Comunicación Organizacional                            | 100       |                              |           |                       |           |
| Comunicación informativa                               | 100       | AUTOEVALUACIÓN               | 100       | CONTROL DE EVALUACIÓN | 97,14     |
| Medios de comunicación                                 | 100       |                              |           |                       |           |
| Autoevaluación del control                             | 100       | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE     | 100       |                       |           |
| Autoevaluación de gestión                              | 100       |                              |           |                       |           |
| Evaluación independiente al Sistema de Control Interno | 100       |                              |           |                       |           |
| Auditoria Interna                                      | 100       | PLANES DE MEJORAMIENTO       | 93,33     |                       |           |
| Planes de Mejoramiento Institucional                   | 100       |                              |           |                       |           |
| Planes de mejoramiento por Procesos                    | 100       |                              |           |                       |           |
| Plan de Mejoramiento Individual                        | 80        |                              |           |                       |           |



**GOBERNACION DEL HUILA**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN**

O.C.I.G:088

Neiva, marzo 8 de 2012

64007149  
08 03 2012  
10:14  
William

Doctora  
**CIELO GONZALEZ VILLA**  
Governadora Departamento Huila  
Ciudad.

Cordial saludo.

Le estoy remitiendo para los fines pertinentes el informe ejecutivo anual sobre la evaluación a la implementación del MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO MECI1000:2005 y del SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD vigencia 2011, según los parámetros fijados en la circular No. 100-001 de 2012, del Departamento Administrativo de la Función Pública de las entidades y organismos públicos del orden Nacional y Territorial, la cual fija los lineamientos a seguir para la presentación del mismo y EVALUACION DEL CONTROL INTERNO CONTABLE , según lineamientos fijados en el Instructivo No.015 de 2011, de la Contaduría General de la Nación.

Atentamente,

**MARISOL GUTIERREZ TRUJILLO**  
Jefe





**GOBERNACION DEL HUILA**  
*OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN*

**GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN**

**INFORME DE EVALUACION A LA IMPLEMENTACION DEL  
SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECI1000:2005,  
SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD Y  
CONTROL INTERNO CONTABLE  
VIGENCIA 2011**

**REALIZADO: HECTOR LIZCANO HERNANDEZ  
ERNESTO ANDRADE RODRIGUEZ**  
Profesionales Universitarios

**Neiva, febrero 2012**



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



Certificado  
No. SC 4353-1



**GOBERNACION DEL HUILA**  
*OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN*

**GOBERNACION DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA**  
**OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN**

**INFORME DE EVALUACION A LA IMPLEMENTACION DEL**  
**SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECI1000:2005,**  
**SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD Y**  
**CONTROL INTERNO CONTABLE**  
**VIGENCIA 2011**

**Neiva, febrero 2012**



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



Certificado  
ISO 9001  
No. SC 4353 1



**GOBERNACION DEL HUILA**  
*OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN*

## **ÍNDICE**

### **PRESENTACIÓN**

### **2. OBJETIVOS DE LA ENCUESTA**

### **3. ALCANCE DE ENCUESTA**

### **4. RESULTADO DE LAS ENCUESTAS POR SUBSISTEMA**

#### **4.1 SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATEGICO**

#### **4.2 SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTION**

#### **4.3 SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACION**

### **5. ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

#### **5.1 MATRIZ CONSOLIDADA RESULTADOS DE LA ENCUESTA IMPLEMENTACION MECI1000:2005.**

### **6. SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD**

### **7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**

### **8. INFORME ANUAL DE EVALUACION DEL CONTROL INTERNO CONTABLE**

#### **8.1 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES**



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



CERTIFICADO  
ISO 9001  
Covitalizado  
Nº SC 4383-1



GOBERNACION DEL HUILA

OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

**INFORME DE EVALUACION A LA IMPLEMENTACION DEL  
SISTEMA DE CONTROL INTERNO MECI1000:2005,  
SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD Y  
CONTROL INTERNO CONTABLE  
VIGENCIA 2011**

**PRESENTACIÓN**

La Oficina de Control Interno de Gestión realizó la Autoevaluación y Evaluación Independiente sobre el desarrollo de los resultados consolidados de la evaluación a la implementación del Sistema de Control Interno MECI1000:2005 y del Sistema de Gestión de la Calidad vigencia 2011; según los parámetros fijados en la circular No. 100-001 de 2012, del Departamento Administrativo de la Función Pública de las entidades y organismos públicos del orden Nacional y Territorial, la cual fija los lineamientos a seguir para la presentación del mismo, y Evaluación del Control Interno Contable, según lineamientos fijados en el Instructivo No.015 de 2011, de la Contaduría General de la Nación, donde la Gobernación del Huila para el mejoramiento de sus procesos, diseño su propio Sistema de Gestión Integrado (SGI), unificando el MECI1000:2005, las normas técnica de calidad NTCGP1000:2009 y Riesgos Operacionales NTC5254, razones que obedecieron a que su contenido y su base metodológica son compatibles y complementarias.

Para conocer el grado de desarrollo sobre el avance en la implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI1000:2005, se evaluaron los 29 elementos que compone el Sistema, mediante las encuestas de Autoevaluación y Evaluación Independiente Mecí-Calidad en cumplimiento a las directrices trazadas



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



CERTIFICADO  
ISO 9001  
Certificadu  
Nº SC 4353-1



## GOBERNACION DEL HUILA

### OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

por el Departamento Administrativo de la Función Pública, donde se evaluó cada elemento y con los resultados se realizó el informe ejecutivo anual de Control Interno a través de la evaluación y seguimiento al Sistema de Control Interno y al Sistema de Gestión de la Calidad NTCGP1000:2009 no obligatorio, solicitado por el DAFP, el cual será remitido a todos los entes de control.

La Secretaria General en representación de la alta dirección Calidad - MecI, lidera el proceso de implementación y puesta en marcha del sistema Calidad y el Modelo Estándar de Control Interno MECI1000:2005 por ser complementarios, con el respaldo de la alta dirección que ha creído en las actividades y en los procesos que viene desarrollando con alianza de la Oficina de Control Interno, en cumplimiento de sus objetivos en beneficio de los usuarios que demandan los servicios que presta la administración.

## 2. OBJETIVO DE LA ENCUESTA.

Conocer el grado de Avance en la Implementación del Modelo Estándar de Control Interno MECI1000:2005 en la Gobernación del Huila.

## 3. ALCANCE DE LA ENCUESTA.

El propósito de realizar las encuestas Autoevaluación y Evaluación Independiente, se debió a la necesidad de poder conocer las fortalezas y debilidades que presenta cada uno de los elementos que compone el Modelo Estándar de Control Interno MECI1000:2005.



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)





GOBERNACION DEL HUILA

OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

#### 4. RESULTADO DE LAS ENCUESTAS POR SUBSISTEMA

##### 4.1 SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATÉGICO

Integrado por tres (3) componentes y once (11) elementos, logro un desarrollo de **99.64%**, alcanzando un desarrollo óptimo.

##### 4.2 SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTIÓN

Integrado por tres (3) componentes y once (11) elementos, logro un desarrollo de **100%**, alcanzando un desarrollo óptimo.

##### 4.3 SUBSISTEMA DE CONTROL DE EVALUACION

Integrado por tres (3) componentes y siete (7) elementos, logro un desarrollo de **97.14%**, alcanzando un desarrollo óptimo.

#### 5. ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El consolidado de evaluación a la implementación del Modelo Estándar de Control Interno Mec, es del **99.17%** con un desarrollo óptimo, aumentando en **2.86%** frente a la vigencia anterior. Dicha aumento se debió al compromiso de los servidores públicos en el cumplimiento de los planes de mejoramiento individual, los cuales seguiremos mejorando en esta vigencia. El estado general del sistema de control interno se mantiene dentro un desarrollo óptimo (90 - 100), el servicio al cliente se mantiene en un alto nivel, además se están cumpliendo los objetivos de la Ley 87 de 1993, y se consolido la evaluación y seguimiento a la gestión organizacional, para el logro de los objetivos institucional del Departamento.

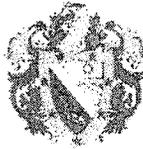


Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



Certificado  
No. SC 4353-1



GOBERNACION DEL HUILA

OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

5.1 MATRIZ CONSOLIDADA RESULTADOS DE LA ENCUESTA IMPLEMENTACION MECI1000:2005

|   |
|---|
| <b>ENTIDAD : GOBERNACIÓN DEL HUILA</b>                      |
| <b>PUNTAJE CALIDAD : 99,8 %</b> <u>Ver Concepto Calidad</u> |
| <b>PUNTAJE MECI : 99,17 %</b> <u>Ver Concepto MECI</u>      |

| ELEMENTOS                                 | AVANCE(%) | COMPONENTES                  | AVANCE(%) | SUBSISTEMAS         | AVANCE(%) |
|---|-----------|------------------------------|-----------|---------------------|-----------|
| Acuerdos, compromisos o protocolos éticos | 96        | AMBIENTE DE CONTROL          | 98,67     | CONTROL ESTRATÉGICO | 99,64     |
| Desarrollo de talento humano              | 100       |                              |           |                     |           |
| Estilo de Dirección                       | 100       |                              |           |                     |           |
| Planes y programas                        | 100       | DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO | 100       |                     |           |
| Modelo de operación por procesos          | 100       |                              |           |                     |           |
| Estructura organizacional                 | 100       |                              |           |                     |           |
| Contexto estratégico                      | 100       | ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS    | 100       |                     |           |
| Identificación de riesgos                 | 100       |                              |           |                     |           |
| Análisis de riesgos                       | 100       |                              |           |                     |           |
| Valoración de riesgos                     | 100       |                              |           |                     |           |



Certificado No. GP 019-1

HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



CERTIFICADO  
ISO 9001  
Código de  
No. SC 4353-1



GOBERNACION DEL HUILA

OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

|  |     |                          |     |                       |       |
|--|-----|--------------------------|-----|-----------------------|-------|
| Políticas de administración de riesgos                 | 100 |                          |     |                       |       |
| Políticas de Operación                                 | 100 | ACTIVIDADES DE CONTROL   | 100 |                       |       |
| Procedimientos   | 100 |                          |     |                       |       |
| Controles  | 100 |                          |     |                       |       |
| Indicadores  | 100 |                          |     |                       |       |
| Manual de procedimientos                               | 100 |                          |     |                       |       |
| Información Primaria                                   | 100 | INFORMACIÓN              | 100 | CONTROL DE GESTIÓN    | 100   |
| Información Secundaria                                 | 100 |                          |     |                       |       |
| Sistemas de Información                                | 100 |                          |     |                       |       |
| Comunicación Organizacional                            | 100 | COMUNICACIÓN PÚBLICA     | 100 |                       |       |
| Comunicación informativa                               | 100 |                          |     |                       |       |
| Medios de comunicación                                 | 100 |                          |     |                       |       |
| Autoevaluación del control                             | 100 | AUTOEVALUACIÓN           | 100 | CONTROL DE EVALUACIÓN | 97,14 |
| Autoevaluación de gestión                              | 100 |                          |     |                       |       |
| Evaluación independiente al Sistema de Control Interno | 100 | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE | 100 |                       |       |



Certificado No. GP 019-1

HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)





## GOBERNACION DEL HUILA

### OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

|                                      |     |                        |       |  |
|--------------------------------------|-----|------------------------|-------|--|
| Auditoria Interna                    | 100 |                        |       |  |
| Planes de Mejoramiento Institucional | 100 |                        |       |  |
| Planes de mejoramiento por Procesos  | 100 | PLANES DE MEJORAMIENTO | 93,33 |  |
| Plan de Mejoramiento Individual      | 80  |                        |       |  |

### RANGOS DE EVALUACION MECI - CALIDAD

| RANGO      | CONCEPTO MECI  |
|------------|--|
| 90% - 100% | De acuerdo a la información suministrada el modelo esta en un desarrollo óptimo, se debe continuar con actividades de mantenimiento para su sostenimiento a largo plazo. |
| 60% - 89%  | De acuerdo a la información suministrada el modelo muestra un buen desarrollo pero requiere mejoras en algunos aspectos  |
| 0% - 59%   | De acuerdo a la información suministrada el modelo requiere ser fortalecido  |





**GOBERNACION DEL HUILA**

*OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN*

**RANGOS DE EVALUACION DE LA CALIDAD**

| <b>RANGO</b>    | <b>CONCEPTO</b>  | <b>CALIDAD</b> |
|-----------------|--|----------------|
| Menos de 40%    | El sistema global de calidad con respecto al modelo NTCGP1000:2009 no se cumple, se cumple en aspectos parciales o tiene una fidelidad muy baja con las actividades realmente realizadas, y deben tomarse medidas correctivas urgentes y globales para implantar un sistema de calidad eficaz.   |                |
| Entre 40% y 60  | El sistema global de calidad se cumple, pero con deficiencias en cuanto a documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o tiene una fidelidad deficiente con las actividades realmente realizadas.<br><br>Se deberán solucionar las deficiencias urgentemente, para que el sistema sea eficaz.  |                |
| Entre 60% y 85% | El sistema global de calidad se cumple, pero con leves deficiencias en cuanto a documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o respecto a la fidelidad con las actividades realmente realizadas.<br><br>Se deberán solucionar las deficiencias a corto plazo, para que el sistema no deje de ser eficaz. Su tendencia hacia la Gestión de la Calidad es muy positiva. Se sugiere analizar los puntos sobresalientes y aplicar medidas similares a los temas con más baja puntuación. |                |
| Más del 85%     | Se gestiona de acuerdo con el modelo NTCGP1000:2009, y son ejemplo para otras entidades del sector.  |                |



Certificado No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



Certificado: No. SC 4353-1



GOBERNACION DEL HUILA

OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

## 6. SISTEMA DE GESTION DE LA CALIDAD

El consolidado de evaluación a la implementación del Sistema de Gestión Integrado, es del **99.8%**, indicándonos que el sistema se gestiona de acuerdo con el modelo NTCGP1000:2009, siendo este un ejemplo para otras entidades del sector. (No es obligatorio reportar información sobre el sistema de Gestión de la Calidad al DAFP, salvo que voluntariamente hayan desarrollado su sistema y quieran registrar dicha información).

Durante la vigencia 2011, se realizaron dos (2) ciclos de auditorías, el **primero** fue para establecer el nivel de adecuación frente a los modelos de gestión ISO 9001, NTCGP1000 y MECI1000. En este ciclo se tiene especial cuidado en observar si las mejores prácticas implementadas, vienen incidiendo favorablemente en el desempeño de los procesos. El **segundo** tiene por objeto evaluar la gestión frente al desempeño de los procesos, basado en las mediciones, los análisis, la mejora y el tratamiento que se viene ejerciendo sobre el producto no conforme.

El procedimiento de la auditoría interna se ajustó al ciclo de gestión PHVA con el fin de garantizar el éxito de las auditorías como también seguir con el estándar en los métodos de calidad. El proceso tuvo en ocasiones dificultades en el cumplimiento del cronograma de realización de las auditorías, reprogramándolas nuevamente, lo que hizo variar toda la programación. No obstante, la conclusión de este proceso fue exitosa, puesto que se cumplieron todos los procedimientos y requisitos que establece el mismo Sistema de Gestión Integrado de calidad adoptado en la Gobernación del Huila.



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)





## GOBERNACION DEL HUILA

### OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

El grupo de Calidad y Meci tuvo una gran responsabilidad en la culminación y apoyo de estas auditorías, puesto que permanentemente capacita y acompaña a los auditados y auditores en mejores prácticas para finalizar las auditorias.

A partir de los meses abril y mayo de 2011, se llevo a cabo la realización del primer ciclo de auditoría interna a los procesos que componen el Sistema de Gestión Integrado de la Gobernación del Huila, donde se auditaron **36** procesos, obteniéndose como resultado **71** hallazgos, donde **30** de ellos son no conformidades (Nc) y **41** son acciones por mejorar (AxM).

El segundo ciclo se realizo en los meses de septiembre y octubre de 2011, donde se auditaron **11** procesos, obteniéndose como resultado **15** hallazgos, donde **1** de ellos es una no conformidad (Nc) y **14** acciones por mejorar (AxM).

Estos hallazgos en su mayoría ya fueron cerrados por cada líder del proceso, lo que hace que los procesos que soportan el sistema se consolidan y su aplicación es de obligatorio cumplimiento en todos los niveles jerárquicos de la entidad, buscando la excelencia en la prestación del servicio al usuario o cliente que lo demanda.

Una condición importante para el desarrollo y sostenimiento del **Sistema de Gestión Integrado** implementado en la gobernación es contar con el compromiso del recurso humano y económico suficiente que permita mantener en vigencia el sistema, entendiendo que el sistema constituye un componente valioso para el fortalecimiento institucional. Adicionalmente, la estructura que soporta el sistema es permanente; ya que, se conformaron los comités directivos y operativos y los equipos de alto desempeño, compuesto por servidores públicos formados como auditores de calidad certificados por el ICONTEC y facilitadores.



Certificando  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)





**GOBERNACION DEL HUILA**

*OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN*

Sin embargo las entidades públicas tienen el inconveniente que el cuerpo directivo es transitorio en el ejercicio de los cargos, en razón al componente político propio de estas entidades. Frente a este panorama se ha tomado como una política, el fortalecimiento de la base en la estructura orgánica por procesos. Crear en los funcionarios conciencia ha sido una constante a través de sensibilizaciones y talleres que se realizan con alguna frecuencia en la entidad, no es fácil el cambio de actitud de los servidores públicos.



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



Certificado  
No. SC 4353-1



GOBERNACION DEL HUILA

OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

## 7. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Continuar con el apoyo por parte de la alta dirección, en desarrollo de las actividades trazadas por la oficina de control interno, en cumplimiento del rol que viene desarrollando, según los parámetros que le asigna la Ley 87 de 1993.
- El avance en la implementación del MECI1000:2005, vigencia 2011 es de **99.17%**, con un desarrollo óptimo, lo cual indica que el resultado es muy satisfactorio, por lo tanto debemos mantenerlo y mejorarlo en algunos procesos que suelen estar débiles en algunas actividades que pueden ser reforzadas según matriz consolidada, en cumplimiento de los retos trazados por la administración.
- El avance en la implementación del Sistema de Gestión Integrado (SGI), vigencia 2011 es de **99.8%**, con un desarrollo óptimo, lo cual indica que el resultado es muy satisfactorio, por lo tanto debemos mantenerlo y mejorarlo, en cumplimiento de los retos trazados por la administración.
- Dotar la Oficina de herramientas informáticas automatizadas con el fin de poder establecer alarmas que puedan visualizar mucho más eficiente los puntos que haya que revisar o controlar según la demanda de cada proceso y de personal profesional con experiencia y perfil en auditorias de calidad y Meci.



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)





GOBERNACION DEL HUILA

OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

## 8. INFORME ANUAL DE EVALUACION DEL CONTROL INTERNO CONTABLE

Para la presentación del Informe Anual de Evaluación del Control Interno Contable vigencia 2011, la CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, emitió el instructivo No 015 del 16 de Diciembre de 2011; instrucciones relacionadas con el cambio de vigencia 2011-2012, sobre reportes de información a la Contaduría General de la Nación, por la cual se incluyen los procedimientos sobre el Informe Anual de Evaluación del Control Interno Contable y los instructivos para el cierre contable de la vigencia con corte a 31 de diciembre de 2011, la cual consta de los siguientes etapas:

La primera etapa es la de Reconocimiento que a la vez se subdivide en: Identificación – Clasificación - Registro y Ajuste; 2. Etapa de Otros elementos de control.

### 1. RECONOCIMIENTO

#### 1.1 IDENTIFICACION

En la etapa de reconocimiento de identificación se da a conocer los elementos esenciales y por consiguiente las personas que ejecutan las actividades relacionadas con el proceso contable, conocen suficientemente las normas que rigen la Administración Pública.

Para el procesamiento de la identificación, se revelaron trece (13) preguntas que fueron bases para conocer el estado frente al proceso contable de la Gobernación del Huila; se obtuvo una calificación del 100% que garantiza que se ha corregido al máximo las falencias presentadas durante el periodo. Se presentan algunas debilidades de poco caso.

Nos identificamos con unas fortalezas ya definidas, puesto que nos dan seguridad al proceso contable, pues contamos con hechos Financieros,



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



CERTIFICADO  
ISO 9001  
COCOTEC  
No. SC 4353-1



## GOBERNACION DEL HUILA

### OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

sociales y ambientales realizados por un régimen de contabilidad pública y son de fácil y confiable medición monetaria.

#### 1.1.2 CLASIFICACION

En esta actividad se evalúa el hecho financiero, económico, social y ambiental. Para este módulo la Contaduría General de la Nación clasificó puntualmente ocho (8) respuestas que de acuerdo a su calificación nos reflejan un puntaje del 100% de avance, pero se continúa en la mejora del servicio. En este módulo los hechos y operaciones corresponden a una correcta interpretación acorde al marco conceptual del Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública.

#### 1.1.3 REGISTRO Y AJUSTES

Verificación de la información producida durante las actividades precedentes del proceso contable, para corroborar su consistencia y confiabilidad, previo a la revelación en los estados, informes y reportes contables.

Se continúa laborando sobre metas, un 98% de mejoría al sistema contable pues las causaciones son oportunas y los registros contables que se realizan tienen sus respectivos documentos y soportes idóneos y se encuentran acordes con los libros de contabilidad.

## 2. OTROS ELEMENTOS DE CONTROL

### 2.1 ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS, INFORMES Y REPORTES CONTABLES:

Actividad mediante la cual se concreta el resultado del proceso contable, ya que las cifras contenidas en los estados, informes y reportes contables coinciden con los saldos de los libros de contabilidad, las notas a los estados contables revela en forma veraz la información de tipo cualitativo y cuantitativo. Las cifras



Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



CERTIFICADO  
ISO 9001  
Credite card  
No SC 4353-1



## GOBERNACION DEL HUILA

### OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

contenidas en los estados, informes y reportes contables coinciden con los saldos de los libros de contabilidad.

En este modulo contable se obtuvo una calificación de un 100% aceptable con los parámetros establecidos en la contabilidad pública de la Contaduría General de la Nación.

## 2.2 ANÁLISIS, INTERPRETACIÓN Y COMUNICACIÓN DE LA INFORMACIÓN

Actividad que aplica información contable y en general es utilizada para cumplir propósitos de gestión; es de anotar que la información contable se acompaña de los respectivos análisis e interpretaciones que facilitan su adecuada comprensión por parte de los usuarios.

En este ITEM, se obtuvo un 100% de mejora contable, su finalidad es el de publicar mensualmente y en un lugar visible y de fácil acceso a la comunidad el balance general y el estado general de las actividades financieras, económicas social y ambiental del Departamento.

## 2.3 AVANCE OBTENIDO RESPECTO DE LAS EVALUACIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS

Los procesos contables han mejorado considerablemente y en este momento están fluyendo a través del autocontrol. Un porcentaje de un 100% satisfactorio para el Departamento y para el comité de evaluación contable que han puesto todo su empeño y su capacidad técnico contable y la responsabilidad que demanda el ejercicio de la profesión contable en el sector publico.

Debido a que el proceso de contratación esta certificado por el ICONTEC, fue aprobada la renovación y actualización del certificado de calidad en la norma ISO 9001 en la versión 2008 por tres (3) años más; es indispensable tener en cuenta éstas normas para las contrataciones venideras que realice el Departamento, además la actualización del certificado en la norma NTC -GP 1000 versión 2009.

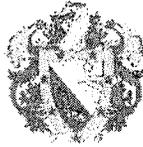


Certificado  
No. GP 019-1

**HACIENDO EL CAMBIO EN EL HUILA**  
CARRERA 4 CALLE 8 PISO 6 ; PBX 8671300 EXT. 1600 - 1601; Neiva-Huila  
e-mail; [cinterno@gobhuila.gov.co](mailto:cinterno@gobhuila.gov.co)



Certificado  
No. SC 4353-1



## GOBERNACION DEL HUILA

### OFICINA DE CONTROL INTERNO GESTIÓN

Se creó el código de barras, para procesar con mayor agilidad los recaudos de vehículos, motocicletas y registros de otras rentas.

#### 8.1 CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Peticionar ante el Secretario General la pronta agilización de realizar periódicamente tomas físicas de bienes, derechos y obligaciones y la confrontación con los registros contables para realizar los ajustes pertinentes.
- Colaboración indispensable con los asesores e interventores, en la presentación de la documentación completa en la Contratación, sin inconsistencias para que fluya rápido el proceso contable y además que estos documentos se agilicen ante las respectivas dependencias.
- La Secretaria de Hacienda del Departamento y la Oficina de control Interno de Gestión seguirán controlando el manejo adecuado de los recursos económicos en pro de una mejor optimización de los mismos.

Atentamente,

  
**MARISOL GUTIERREZ TRUJILLO**  
Jefe