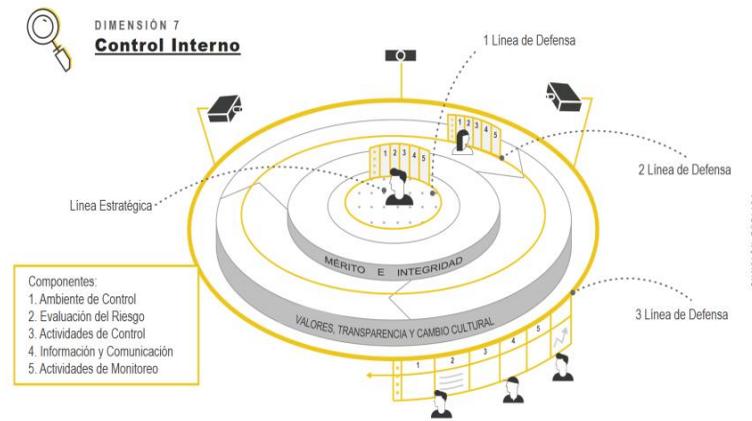


MEDICIÓN ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD PRIMER SEMESTRE 2024



MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD PRIMER SEMESTRE 2024

No.	Componente del MECI asociado	Lineamiento General por Componente	Literal	Requerimiento asociado al componente	Seguimiento al control (Si, No, En proceso)	Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)	Evaluación
1	AMBIENTE DE CONTROL	El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Documento interno o adopción del MECI actualizado	En proceso	Existe documento de adopción del modelo y autodiagnosticos del MIGP	Oportunidad de mejora
			b	Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	Acto administrativo que adopta el documento con los principios y valores de la entidad Código de Integridad.	Mantenimiento del control

			c	Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	En el sitio web del ICT San Gil se encuentran publicados los documentos de Misión, Visión y Objetivos institucionales.	Mantenimiento del control
			d	Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	La estructura de la entidad se formalizó por medio del Acuerdo de Junta Directiva (Manual y Estatutos).	Mantenimiento del control
			e	Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	En proceso	Contemplado en el acuerdo de Junta Directiva No 02 de Octubre 28 de 2013. Existen actas de comité de coordinación de control interno y de gestión de desempeño solicitando la actualización del manual y llevar a concurso el cargo de provisionalidad el cual ya se realizó. Se necesita la actualización del manual de funciones.	Oportunidad de mejora
			f	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	En proceso	Existen procedimientos diseñados de acuerdo a las actividades que desarrollan los procesos: La oficina de control interno ha revisado la existencia de dichos procedimientos. Se aconseja que se mantenga la actualización permanente de los documentos, frente a los cambios normativos presentados.	Oportunidad de mejora
			g	Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	En la entidad existen 2 cargos de libre nombramiento, 1 provisional y 1 de periodo fijo los cuales se encuentran vinculados conforme los requisitos y conocimientos básicos o esenciales, competencias comportamentales y requisitos de formación académica y experiencia. Archivo de Gestión Hojas de Vida.	Mantenimiento del control
			h	Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	En el reporte de seguimiento se menciona que durante la vigencia se desarrollaron ejercicios de inducción con los nuevos contratistas y funcionarios de la Entidad. En dichos documentos se encuentra definida la periodicidad de las jornadas y la política de operación.	Mantenimiento del control
			i	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	Mecanismos de evaluación del desempeño acorde a la normatividad que aplique a la entidad, entrega de informes de rendición de cuentas, avance planes de acción y cumplimiento de meta Plan de Desarrollo.	Deficiencia de control
			j	Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	La desvinculación de los servidores ocurre conforme a la normatividad aplicable. A la fecha del presente informe se realizó la desvinculación de dos cargos de libre y nombramiento.	Mantenimiento del control

			k	Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Se elaboran actas u otros documentos que soportan la realización del proceso de rendición de cuentas y la publicación en página web de los resultados de la última rendición de cuentas realizada: En la página web de la entidad se encuentran publicados videos y fotografías del evento realizado.	Mantenimiento del control
			l	Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	La evidencia se encuentra en los archivos de gestión y el cumplimiento de indicadores (informes presentados/informes solicitados) contenidos en los informes presentados y en las carpetas de mejora por proceso por parte de las áreas responsables.	Mantenimiento del control
2	EVALUACION DEL RIESGO	<p>Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:</p>	a	Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Se unificaron lineamientos en los aspectos comunes de las metodologías para la administración de todo tipo de riesgos y fortalecer el enfoque preventivo.	Mantenimiento del control
			b	Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Creación del protocolo para la identificación de riesgos como una herramienta de apoyo que hace parte del proceso integral de gestión del riesgo de corrupción en las entidades públicas.	Mantenimiento del control
			c	Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Acto administrativo que adopta el PAAC la matriz de riesgos y el seguimiento cuatrimestral.	Mantenimiento del control
			d	Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	En proceso	Desde el año 2022, la infraestructura de la Entidad presenta una caída de gran parte del techo. Por tal razón se encuentra operando en el tercer piso de la Administración Municipal.	Oportunidad de mejora
3	EVALUACION DEL RIESGO	<p>Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:</p>	a	Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Se realizarán jornadas de revisión y verificación de los riesgos de los procesos, como resultado se identificaron nuevos riesgos y se ajustaron según el contexto actual del proceso.	Mantenimiento del control
			b	Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	A través de los comités de coordinación y de gestión y desempeño se socializan los informes trimestrales o semestrales sobre los riesgos asociados a los procesos.	Mantenimiento del control
			c	Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y proponen los ajustes necesarios	Si	Jornadas de revisión y verificación de los riesgos de los procesos que dieron como resultado la identificación de nuevos riesgos y se ajustaron según el contexto actual del proceso.	Mantenimiento del control

4	EVALUACION DEL RIESGO	Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad:	a	Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	A través de los comités de coordinación y de gestión y desempeño se socializan los informes trimestrales o semestrales, se analizan los riesgos asociados a los procesos y se proponen alternativas para mitigarlos.	Mantenimiento del control
			b	Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	A través de los comités de coordinación y de gestión y desempeño se socializan los informes trimestrales o semestrales, se analizan los riesgos asociados a los procesos y se toman decisiones de manera mancomunada.	Mantenimiento del control
			c	Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	A través de los comités de coordinación y de gestión y desempeño se socializan las acciones preventivas y de mejora que permitan la toma de decisiones por parte de la Dirección General y de los líderes de cada área.	Mantenimiento del control
5	ACTIVIDADES DE CONTROL	Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Socialización y aplicación de los planes institucionales, políticas institucionales y mapas de riesgos dieron como resultado de emprender acciones que mitiguen los riesgos identificados y las causas que lo generaron.	Mantenimiento del control
			b	Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	La evidencia se puede encontrar en los mapas de riesgo por proceso incluidos en las carpetas de mejora por proceso. La oficina de control interno lleva a cabo seguimientos permanentes de las carpetas de mejora, en donde se evalúan los riesgos y los controles implementados para mitigarlos.	Mantenimiento del control
			c	Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	La evidencia se puede encontrar en los mapas de riesgo por proceso incluidos en las carpetas de mejora por proceso. La oficina de control interno lleva a cabo seguimientos permanentes de las carpetas de mejora, en donde se evalúan los riesgos y los controles implementados para mitigarlos.	Mantenimiento del control
			d	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Se elaboró y adoptó el Plan anticorrupción y se realizó la matriz de riesgos de corrupción así como el seguimiento dentro de los tiempos establecidos.	Mantenimiento del control
			e	Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Se elaboró y adoptó el Plan anticorrupción y se realizó la matriz de riesgos de corrupción así como el seguimiento dentro de los tiempos establecidos, socializado en comité de coordinación de control interno y publicado en la cartelera institucional.	Mantenimiento del control

6	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con:	a	Responsables de la información institucional	Si	La Dirección General como primera línea de defensa y las áreas involucradas en los procesos administrativos.	Mantenimiento del control
			b	Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Publicidad radial, punto de atención y recepción de PORSD, cartelera institucional, página web institucional, correos electrónicos y redes sociales.	Mantenimiento del control
			c	Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Dentro de los términos establecidos se presentaron en las diferentes plataformas los informes a los entes de control y a quien los solicita.	Mantenimiento del control
			d	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Elaboración de la política de seguridad de la información y socialización en la página web institucional.	Oportunidad de mejora
			e	Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Se establecieron las instrucciones o recomendaciones técnicas para poder llevar a cabo de forma adecuada la identificación y clasificación de los documentos que se gestionan por parte de cada área.	Mantenimiento del control
			f	Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Se presenta deficiencia en la infraestructura física y tecnológica, se cuenta con normograma, presupuesto propio y proceso de talento humano liderado por la dirección general y planta permanente definida en el manual de funciones.	Mantenimiento del control
			g	Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	En proceso	Se cuenta con software contable pero existen deficiencias en las tecnologías de la información y las comunicaciones.	Oportunidad de mejora
7	ACTIVIDADES DE MONITOREO	Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:	a	Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Se cuenta con el Plan de Acción de la oficina de Control Interno para evaluaciones y seguimientos como también el Plan de Acción de la Entidad sujeto al Plan de Desarrollo Municipal.	Mantenimiento del control
			d	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	A nivel institucional el monitoreo se realiza a través de la auditoría interna, seguimiento a los planes de mejoramiento, seguimiento al mapa de riesgos y a los compromisos como resultado de los diferentes comités.	Mantenimiento del control
			f	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Se realiza seguimiento permanente a los diferentes planes de mejoramiento como resultado de auditorías internas y de los entes de control.	Mantenimiento del control

			g	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Se realizan los seguimientos en las fechas establecidas como producto de las auditorías internas y externas.	Mantenimiento del control
8	ACTIVIDADES DE MONITOREO	¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia?	h	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	Si	Durante la vigencia se realizaron cuatro (04) comités municipales de control interno.	Mantenimiento del control
9	ACTIVIDADES DE MONITOREO	El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido:	a	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Elaboración de informes de seguimiento del plan anticorrupción de la entidad que se socializan a cada área de manera cuatrimestral la cual evidencia la efectividad de los controles.	Mantenimiento del control
			b	Controlar los puntos críticos en los procesos.	Si	Por parte de la oficina de control interno se adelantaron los respectivos seguimientos a los planes de mejoramiento de las auditorías internas y de los seguimientos a los procesos y procedimientos que componen el sistema, verificando la efectividad de los controles.	Mantenimiento del control
			c	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	La entidad viene desarrollando diferentes actividades en cumplimiento del plan de acción, para determinar el avance en el logro del propósito fundamental, los resultados y objetivos propuestos.	Mantenimiento del control
			d	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	Se cumple con los planes de acción respecto a la ejecución de auditoría interna, cuyo fin es mantener controles efectivos mediante la evaluación de la eficacia y eficiencia de los mismos promoviendo la mejora continua.	Mantenimiento del control
			e	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	No	Existe la necesidad de actualizar los procesos y procedimientos que componen el sistema de gestión de calidad. Así mismo se han verificado los controles para evidenciar la efectividad de las acciones en la mitigación de los riesgos y se ha complementado el plan anticorrupción el cual se rinde cada cuatrimestre de la vigencia.	Deficiencia de control

Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS		Seguimiento al control	OBSERVACIONES DEL CONTROL	NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES POR COMPONENTE	NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE
	componente	Requerimiento asociado al componente				
1	AMBIENTE DE CONTROL	Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige	Si	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	79%
2		Documento interno o adopción del MECI actualizado	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
3		Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	

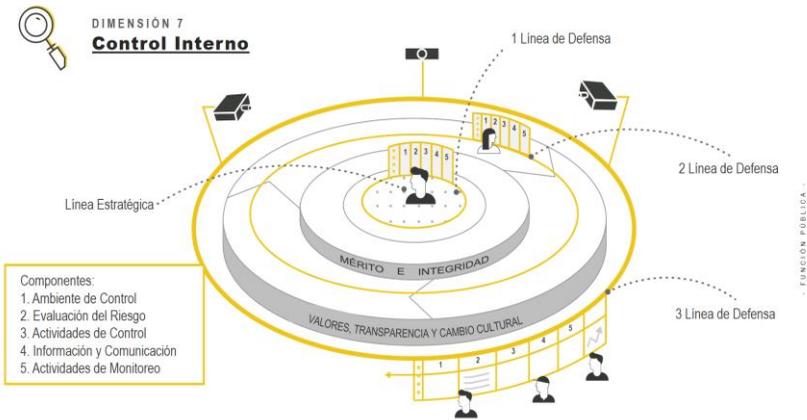
4	EVALUACION DEL RIESGO	La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	95%
5		Un documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
6		Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
7		Una estructura organizacional formalizada (organigrama)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
8		Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
9		Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
10		Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
11		Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
12		Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
13		Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
14		La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
15		La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

16		La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
17		Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
18		Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
19		Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
20		Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
21		Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
22		Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
23	ACTIVIDADES DE CONTROL	La definición de acciones o actividades para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	100%
24		Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	
25		Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	100%	

26	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
27		Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
28	INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	86%
29		Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos	En proceso	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.	50%	
30		Responsables de la información institucional	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
31		Canales de comunicación con los ciudadanos	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
32		Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
33		Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
34		Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	
35	ACTIVIDADES DE MONITOREO	No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).	No	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.	0%	90%
36		Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%	

37	Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%
38	Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%
39	Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%
40	La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%
41	Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%
42	Controlar los puntos criticos en los procesos.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%
43	Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos).	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%
44	Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.	Si	Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa.	100%

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE SAN GIL
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Como resultado del presente análisis se observa el estado de los cinco componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI, y se identifica que el Sistema de Control Interno de la entidad se encuentra presente y funcionando, en consecuencia se evidencia su articulación con las Dimensiones de MIPG frente al desarrollo de políticas y su efectividad en relación con la estructura de control, éste último aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, que las metas y objetivos se cumplan y se mejore la prestación del servicio a los usuarios, ejes fundamentales para la generación de valor público. Se sugiere evaluar constantemente sus resultados promoviendo la participación activa de todos sus actores y responsables, garantizando la integración con los demás modelos de gestión implementados en la Entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Atendiendo los resultados de la calificación de los cinco componentes del sistema de control interno implementado en el Instituto de Cultura y Turismo de San Gil, se observa la efectividad del sistema para los objetivos evaluados, no obstante, se generan algunos puntos de mejora que se deben reforzar como resultado de cambios en la continuidad del desarrollo de las actividades de cada uno de los procesos y sus responsables. Se recomienda reforzar las observaciones señaladas en cada uno de los componentes abajo descritos, con el fin de elevar los resultados de gestión de la Entidad.
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):	No	La entidad no cuenta con la institucionalidad de las líneas de defensa dentro del sistema de control interno, lo cual no permite tener claro el panorama de los roles y responsabilidades de cada uno de los actores asociados a los procesos. Sin embargo desde la tercera línea a cargo de la oficina de Control Interno genera evaluaciones independientes reportadas y socializadas al comité institucional de coordinación de control interno, donde este procura acatar las recomendaciones y sugerencias identificadas y tomar decisiones estratégicas que permitan mejorar la efectividad y eficiencia de la operación interna. Se recomienda continuar socializando e interiorizando con cada uno de las partes interesadas la estructura del sistema con el fin de garantizar su continuidad y apropiación.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
------------	--	----------------------------------	---

<p style="text-align: center;">AMBIENTE DE CONTROL</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">79%</p>	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> * La entidad demuestra el compromiso con la integridad, es decir los valores establecidos y principios del servicio público. * Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno. * Se encuentran definidas las responsabilidades. * Se establecen Plan de Acción y Plan de Auditorías determinado por la oficina de Control Interno. * Se da respuesta y se analizan los informes presentados por la oficina de Control Interno y evalúa su impacto con relación a la mejora institucional <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> * La falta de personal para la implementación. <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Seguir implementando las acciones frente a la estrategia de conflictos de interés. * Fortalecer los mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información Privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad. * establecer acciones que permitan el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción. * Fortalecer con la evaluación de la planeación estratégica, considerando alertas frente a posibles incumplimientos, necesidades de recursos, cambios en el entorno que puedan afectar su desarrollo, entre otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento.
<p style="text-align: center;">EVALUACION DEL RIESGO</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">95%</p>	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> * La Alta Dirección analiza los riesgos de la entidad, que afecten la prestación del servicio a los usuarios. <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Seguir implementando mecanismos que permitan interrelacionar los objetivos con la operaciones de la entidad. * Establecer medios de vinculación de la Alta Dirección para la identificación de riesgos de corrupción asociados a los procesos. * Seguir implementando las actividades referente al cumplimiento de los lineamientos de administración de riesgos. * Incluir el proceso de análisis del contexto en las etapas de monitoreo y actualización de riesgos.
<p style="text-align: center;">ACTIVIDADES DEL CONTROL</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">100%</p>	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> * La entidad es receptiva a establecer las medidas para la adopción de requerimientos legales. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> * No se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones, para la implementación de controles de TI. <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad debe considerar en un alto grado la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación. * La articulación de sistemas de gestión como el de Seguridad y Salud en el Trabajo. * La entidad fortalecer la implementación de controles relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías. * Evaluar la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios en su diseño.

<p style="text-align: center;">INFORMACION Y COMUNICACIÓN</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">86%</p>	<p>FORTALEZAS: *La entidad cuenta con procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar. *Para la comunicación interna la Alta Dirección tiene mecanismos que permitan dar a conocer los objetivos y metas estratégicas, de manera tal que todo el personal entiende su papel en su consecución.</p> <p>DEBILIDADES: * No existe estudio de viabilidad para la consecución e implementación de una línea de denuncia interna, sobre situaciones irregulares , como tampoco una pagina web para la presentación de informes.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: * La entidad debe establecer medidas para cumplir con la actualización y levantamiento de inventario de información relevante (interno/externa). * Se deben dejar claras y completas las políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad. *Mejorar los canales medios y procedimientos de la información externa a recepcionar, clasificar, distribuir y atender en cumplimiento de los términos de respuesta. * Continuar con las actividades de actualización y seguimiento de la caracterización de procesos y usuarios que permita la atención de los mismos en los términos establecidos por la ley.</p>
<p style="text-align: center;">ACTIVIDADES DE MONITOREO</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">90%</p>	<p>FORTALEZAS:*El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte Profesional Universitario con funciones de Control Interno y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución.* La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones continuas e independientes para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno.* La Oficina de Control Interno, realiza evaluaciones independientes periódicas teniendo en cuenta gestión de riesgos, que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de los mismos.*Se evalúa la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos .</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA: *Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes. *La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo. *La Alta Dirección hace seguimiento a las acciones correctivas relacionadas con las deficiencias comunicadas sobre el Sistema de Control Interno y si se han cumplido en el tiempo establecido. * Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones.</p>