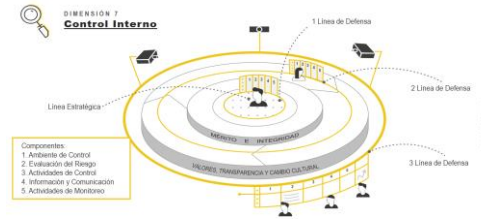


Nombre de la Entidad:	Instituto de Cultura y Turismo de Manizales
Periodo Evaluado:	Julio a diciembre de 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

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	Los componentes del Sistema de Control Interno en la entidad se observan integrados y articulados con las Dimensiones del Modelo de Planeación y Gestión MIPG, como resultado del fortalecimiento que se está realizando desde planeación y gestión de talento humano, mediante la ejecución de planes de acción y de gestión; así como la medición periódica de indicadores. De igual manera, se observa resultados favorables como resultado del fortalecimiento durante el segundo semestre de 2021 en actividades de control y en información y comunicación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control Interno es efectivo y se observan acciones de mejora continua eficientes y significativas debido al fortalecimiento de los Procesos de Planeación Estratégica, Organización y Simplificación de procesos y Administración de Riesgos, durante el segundo semestre de 2021, se dio continuidad al fortalecimiento de aspectos estratégicos y de estandarización de procesos, construcción de la política de comunicaciones. Sin embargo, se recomienda que la alta dirección evalúe los resultados de los avances del sistema y tome las decisiones pertinentes..
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Política de Control Interno y la Política de Administración de Riesgos, tienen claramente definidas las Líneas de Defensa, sus roles y responsabilidades en cada una de las Dimensiones del Modelo; sin embargo, se debe fortalecer los roles y las responsabilidades de la primera línea de defensa y de la Línea Estratégica.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
------------	---	----------------------------------	--	--	---	-----------------------------

Ambiente de control	Si	96%	<p>En lo corrido del segundo semestre de 2021, este componente no reporta variación en su cumplimiento; sin embargo, se dio continuidad a las actividades de fortalecimiento del Direccionamiento Estratégico, se continuó con el seguimiento mensual a los planes de acción misionales, se continuó con la realización de actividades de interiorización de los valores institucionales, monitoreo y seguimiento a riesgos, se actualizaron procesos y se realizó socialización de manuales, instrumentos y procesos en Comité Institucional de Gestión y desempeño.</p>	96%	<p>Durante este semestre se evidencia el fortalecimiento del Direccionamiento Estratégico del Instituto, con la articulación de los planes de acción misionales con los planes por dependencias de apoyo y administrativos, se actualizó la Política de integridad, se cuenta con soportes de las actividades de socialización e interiorización de los valores de Código de Integridad, desde planeación como segunda línea de defensa se ha fortalecido lo relativo a la actualización del mapa de riesgos por procesos con el acompañamiento de los líderes de procesos, seguimiento a indicadores. En Comité Institucional de Gestión y Desempeño se socializan los planes, políticas, estrategias e instrumentos de gestión y se realizan los respectivos seguimientos. La Política de Administración de Riesgos tiene definidas las Líneas de Defensa con sus respectivas responsabilidades, Se evidencian mejoras en la administración del talento humano con la revisión, conformación, actualización y puesta en marcha de los comités inherentes a la gestión del talento humano como el Comité de Convivencia Laboral, de Seguridad y Salud en el Trabajo.</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Se dio continuidad durante el segundo semestre de 2021, a la ejecución de las actividades del Plan Estratégico, Comité Institucional de Gestión y Desempeño, seguimientos y monitoreos al cumplimiento de actividades contempladas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.</p>	100%	<p>El Plan de Acción Estratégico del Instituto fue adoptado mediante acto administrativo y socializado en Comité Institucional de Gestión y desempeño, articula el Plan de Acción Misional orientado al cumplimiento de las líneas de cultura y turismo de plan de desarrollo municipal con los planes de acción por dependencias. La Política de Administración de Riesgos fortalecida desde Planeación como segunda línea de defensa. El Plan anual anticorrupción y Atención al Ciudadano fue aprobado y publicado en la página web, se realizan los seguimientos cuatrimestrales por parte de Control Interno, con los reportes de monitoreo y seguimientos realizados desde planeación, reportan informes de seguimiento a riesgos. Además de los seguimientos realizados al los riesgos por procesos desde Control Interno en las Auditorías Internas.</p>	0%

Actividades de control	Si	96%	Este componente informa una variación positiva del 21% con respecto al semestre anterior, debido a la continuidad en la ejecución del Plan de Auditorías Interna, fortalecimiento del seguimiento y reporte de cumplimiento de Planes de mejoramiento, seguimiento al Plan anticorrupción y atención al Ciudadano, emisión de advertencias de control interno con el fin de evitar la materialización de riesgos o situaciones que pudieran afectar la gestión institucional.	75%	El Plan Anual de Auditoría aprobado para esta vigencia tiene un enfoque basado en riesgos, en la auditorías internas se realiza seguimiento a los riesgos y controles de cada proceso auditado, las Política de Control Interno y la Política de Administración de Riesgos tiene claramente definidas las líneas de defensa y sus respectivas responsabilidades de control. Se cuenta además con la política de Gobierno digital y se realiza seguimiento al cumplimiento de la política de acceso a la información pública mediante la matriz de Índice de transparencia y acceso a la información y a las publicaciones en el enlace de transparencia de página web, la política de comunicaciones. La entidad cuenta con Manual de Funciones y Competencias Laborales, mapa de procesos y procesos caracterizados con sus respectivos procedimientos y formatos. En las evaluaciones cuatrimestrales de control interno realizadas al Plan Anual Anticorrupción se hace seguimiento a los riesgos de corrupción y de gestión e informes de seguimiento a riesgos y verificación de controles desde la segunda línea de defensa.	21%
Información y comunicación	Si	93%	En el segundo semestre de 2021, se observa un incremento en este componente con respecto al semestre anterior, dado por la implementación de la política de información y comunicaciones, se tiene evidencias de los procesos de divulgación de la imagen institucional, información por cada uno de los programas y servicios. La comunicación interna se continúa realizando por medio de boletines, periódico interno, whatsapp, correo electrónico, circulares desde talento humano, la alta dirección revisa y aprueba los contenidos de las comunicaciones externas.	82%	En el primer semestre de 2021, se diseñó la política de información y comunicaciones y se aprobó y socializó en Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Manual de Imagen Institucional, Se cuenta con información por cada uno de los programas y servicios. La comunicación interna se realiza por medio de boletines, periódico interno, whatsapp, correo electrónico, circulares desde talento humano, la alta dirección revisa y aprueba los contenidos de las comunicaciones externas, Se actualizó el procedimiento para la gestión y trámite de pqr,	11%

<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">Si</p>	<p style="text-align: center;">86%</p>	<p>No se observa variación frente al semestre anterior; sin embargo se dio continuidad a la implementación de la Política de Control Interno y al Plan anual de Auditorías, realizando auditorías internas con enfoque a riesgos, Se cuenta con los soportes de seguimientos trimestrales al cumplimiento de los planes de mejoramiento interno y de entidades de control. Se cuenta con los respectivos informes y soportes que permiten evidenciar la realización de auditorías internas, seguimientos y reportes de información a los organos de control, entidades de nivel superior y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la entidad y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Municipal.</p>	<p style="text-align: center;">86%</p>	<p>En cumplimiento a la Política de Control Interno y al Plan anual de Auditorías, durante el primer semestre de 2021, se realizaron las auditorías internas con enfoque a riesgos, Se cuenta con los soportes de seguimientos trimestrales al cumplimiento de los planes de mejoramiento interno y de entidades de control. Se cuenta con los respectivos informes y soportes que permiten evidenciar la realización de auditorías internas, seguimientos y reportes de información a los organos de control, entidades de nivel superior y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la entidad y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno Municipal.</p>	<p style="text-align: center;">0%</p>
---	---------------------------------------	---	---	---	---	---------------------------------------

