

Nombre de la Entidad: Instituto de Cultura y Turismo de Manizales

Período Evaluado: Julio a Diciembre de 2022

Estado del sistema de Control Interno de la entidad: 98%

**Conclusión General sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todas las componentes operando íntegramente y de manera oportuna? (SI o 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 MPG, como resultado del fortalecimiento que se está realizando desde todas las áreas, mediante la ejecución de planes de acción y de gestión así como la medición periódica de indicadores. De igual manera se obtienen resultados favorables como resultado del fortalecimiento durante el segundo semestre de 2022 y actividades de control y seguimiento y comunicación.
¿Es efectivo el sistema de control interno para su objetivo principal? (SI/No) (Justifique su respuesta)	SI	El sistema de Control Interno es efectivo y se observan acciones de mejora continua afines 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 2022, se dio continuidad al fortalecimiento de aspectos estratégicos y de operacionalización de procesos, construcción de la política de comunicaciones y la política de riesgo. De igual manera que la alta dirección evalúa los resultados de los avances del sistema y toma las decisiones pertinentes.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad clara de defensa? (SI o en proceso) (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 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 presentada en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	SI	96%	En el control del segundo semestre de 2022 no reporta variación en su cumplimiento, pero, se siguió dando cumplimiento a las actividades de fortalecimiento del Desarrollo Estratégico, se continuó con el seguimiento mensual a los planes de acción ejecutados reportados a la entidad municipal, se continuó con la realización de actividades en los niveles institucionales, regionales y seguimiento al riesgo, se continuó realizando los reuniones periódicas del Comité Institucional de Gestión y Desarrollo.	96%	En el control del primer semestre de 2022, este componente no reporta variación en su cumplimiento, en embargo, se dio continuidad a las actividades de fortalecimiento del Desarrollo Estratégico, se continuó con el seguimiento mensual a los planes de acción ejecutados en los niveles institucionales, regionales y seguimiento a la operacionalización de los niveles institucionales, regionales y seguimiento al riesgo, se establecieron procesos y se realizó actualización de manuales, instrumentos y procesos en Comité Institucional de Gestión y Desarrollo.	6%
Evaluación de riesgos	SI	100%	Se dio continuidad durante el segundo semestre de 2022, a la ejecución de las actividades del Plan Estratégico, Comité Institucional de Gestión y Desarrollo, seguimientos y monitoreo al cumplimiento de actividades contempladas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	100%	Se dio continuidad durante el primer semestre de 2022, a la ejecución de las actividades del Plan Estratégico, Comité Institucional de Gestión y Desarrollo, seguimientos y monitoreo al cumplimiento de actividades contempladas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	6%
Actividades de control	SI	96%	Durante el segundo semestre de 2022 se cumplió con lo establecido dentro del plan anual de la Auditoría 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.	96%	Este componente no presenta variación con respecto al semestre anterior, debido a la continuidad en la ejecución del Plan de Auditoría 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.	6%
Información y comunicación	SI	100%	Se observa un incremento en este componente con respecto al semestre anterior del 4%, debido por la implementación de la política de información y comunicaciones, se viene adelantando los procesos de mejoramiento de la imagen institucional, información por cada uno de los programas y servicios. La comunicación interna se continúa fortaleciendo por medio de boletines, whatsapp, correo electrónico, cronogramas de trabajo humano, la alta dirección revisa y aprueba los contenidos de las comunicaciones internas y externas.	96%	En el primer semestre de 2022, se observó un incremento en este componente con respecto al semestre anterior, debido por la implementación de la política de información y comunicaciones, se viene adelantando los procesos de mejoramiento de la imagen institucional, información por cada uno de los programas y servicios. La comunicación interna se continúa fortaleciendo por medio de boletines, periodicos internos, whatsapp, correo electrónico, cronogramas de trabajo humano, la alta dirección revisa y aprueba los contenidos de las comunicaciones externas.	4%
Monitoreo	SI	100%	Se observa un incremento en este componente con respecto al semestre anterior del 4%, se continúa dando cumplimiento a la implementación de la Política de Control Interno y el Plan anual de Auditoría Interna, realizando auditorías internas con enfoque al riesgo. Se cuenta con los reportes de seguimiento trimestrales al cumplimiento de los planes de mejoramiento. Se cuenta con los respectivos informes y reportes que permiten evidenciar la realización de auditorías internas, seguimientos y reportes de información a los órganos de control, entidades del nivel regional y al Comité Institucional de Coordinación del Control Interno de la entidad y al Comité Institucional de Gestión y Desarrollo.	96%	Se presentó una variación en este componente debido a la continuidad a la implementación de la Política de Control Interno y al Plan anual de Auditoría Interna, realizando auditorías internas con enfoque al riesgo. Se cuenta con los reportes de seguimiento trimestrales al cumplimiento de los planes de mejoramiento interno y de entidades de control. Se cuenta con los respectivos informes y reportes que permiten evidenciar la realización de auditorías internas, seguimientos y reportes de información a los órganos de control, entidades de nivel regional y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la entidad y al Comité Institucional de Gestión y Desarrollo.	4%