

Nombre de la Entidad: Promotora de Eventos y Turismo S.A.S.
 Período Evaluado: Enero 01 de 2024 a junio 30 de 2024

Estado del sistema de Control Interno de la entidad: 45%

Conclusión General sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada (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 observan resultados favorables como resultado del fortalecimiento durante el segundo semestre de 2023 en actividades de las políticas y planes de acción de cada política de MPG.
¿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 aplicadas y significativas debido al fortalecimiento de los Procesos de Planeación Estratégica, Organización y Simplificación de procesos y Administración de Riesgos, y durante el segundo semestre de 2023, se dio continuidad al fortalecimiento de aspectos estratégicos y de estandarización de procesos; 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 independencia clara de definición del personal de dirección hacia el 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: Descripción de las Debilidades y Fortalezas	Nivel de Cumplimiento, cumplimiento presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	No	21%	<p>La entidad tiene pendiente por realizar la actualización y aprobación de diferentes documentos que dan respuesta a la funcionalidad del componente de ambiente de control como lo son:</p> <ul style="list-style-type: none"> Actualización del Código de Integridad de la entidad. Revisión del mapa de procesos por el Comité Institucional de gestión y desarrollo para proceder a emitir el mapa de riesgos de gestión y corrupción Programa de Transparencia y Ética Pública se encuentra pendiente de aprobación por el Comité Institucional de Gestión y Desarrollo. Revisión de la política de riesgos y aprobación del Mapa de riesgos de la entidad. <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA: implementación y puesta en marcha de una manera articulada con este nuevo funcionamiento de la promesa de todos los elementos que conforman los componentes del sistema de control interno.</p>	0%	De acuerdo al DEC EXTRA, 0001 20032024 del 20 de marzo de 2024 se transformó el Instituto de Cultura y Turismo de Manizales, a una empresa Industrial y Comercial del Estado denominada Promotora de Eventos y Turismo S.A.S, por tanto no se puede hacer comparación del estado de los componentes del informe con el semestre anterior.	21%
Evaluación de riesgos	No	12%	<p>La entidad tiene pendiente por realizar la actualización y aprobación de diferentes documentos que dan respuesta a la funcionalidad del componente de evaluación de riesgos como lo son:</p> <ul style="list-style-type: none"> Finalizar la construcción del mapa de riesgos con los ítems de proceso y la capacitación en cuanto a la política de administración del riesgo. <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA: implementación y puesta en marcha de una manera articulada con este nuevo funcionamiento de la promesa de todos los elementos que conforman los componentes del sistema de control interno.</p>	0%	De acuerdo al DEC EXTRA, 0001 20032024 del 20 de marzo de 2024 se transformó el Instituto de Cultura y Turismo de Manizales, a una empresa Industrial y Comercial del Estado denominada Promotora de Eventos y Turismo S.A.S, por tanto no se puede hacer comparación del estado de los componentes del informe con el semestre anterior.	12%
Actividades de control	No	42%	<p>ACTIVIDADES DE CONTROL (FORTALEZA)</p> <p>De acuerdo a la transformación de la entidad se creó la nueva estructura organizacional que contempla los ámbitos de oficina y las unidades para el desarrollo de la parte administrativa y operacional. Adicionalmente se creó el manual de funciones, competencias laborales y requisitos mínimos. Se aprobó el Manual de Contratación y Supervisión de la entidad.</p> <p>OPORTUNIDADES DE MEJORA:</p> <p>La entidad tiene pendiente por realizar la actualización y aprobación de diferentes documentos que dan respuesta a la funcionalidad del componente de control como lo son:</p> <ul style="list-style-type: none"> Pendiente mapa de procesos, controles a los procesos y documentación asociada a los mismos (procedimientos, formatos, instructivos, manuales entre otros) Pendiente construcción del mapa de riesgos con los ítems de proceso y la capacitación en cuanto a la política de administración del riesgo. 	0%	De acuerdo al DEC EXTRA, 0001 20032024 del 20 de marzo de 2024 se transformó el Instituto de Cultura y Turismo de Manizales, a una empresa Industrial y Comercial del Estado denominada Promotora de Eventos y Turismo S.A.S, por tanto no se puede hacer comparación del estado de los componentes del informe con el semestre anterior.	42%
Información y comunicación	SI	64%	<p>Se tiene evidencia de la construcción participativa del plan de desarrollo, específicamente en el programa de turismo y el plan TIC. Se emitió una circular interna con lineamientos para el manejo de información de la información de la entidad.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>La entidad tiene pendiente por realizar la actualización y aprobación de diferentes documentos que dan respuesta a la funcionalidad del componente de información y comunicación como lo son:</p> <ul style="list-style-type: none"> Se tiene pendiente creación de la política de comunicaciones y el plan de comunicaciones. Establecer un mecanismo que permita actualizar el inventario actualizado de la información relevante para la entidad. Se tiene pendiente la creación de las tablas de Revisión Documental TRC de acuerdo a cada área. 	0%	De acuerdo al DEC EXTRA, 0001 20032024 del 20 de marzo de 2024 se transformó el Instituto de Cultura y Turismo de Manizales, a una empresa Industrial y Comercial del Estado denominada Promotora de Eventos y Turismo S.A.S, por tanto no se puede hacer comparación del estado de los componentes del informe con el semestre anterior.	64%
Monitoreo	SI	88%	<p>Se han realizado reuniones del comité coordinador de control interno.</p> <p>Se estableció para la vigencia 2024 el Plan Anual de Auditorías.</p> <p>Se ha realizado seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento.</p> <p>OPORTUNIDAD DE MEJORA:</p> <p>Se recomienda fortalecer la socialización de los informes de auditorías con planeación para tener en cuenta las observaciones a la hora de construir y actualizar el mapa de riesgos.</p> <p>Pendiente mapa de procesos, controles a los procesos y documentación asociada a los mismos (procedimientos, formatos, instructivos, manuales entre otros).</p> <p>Cumplimiento del plan anual de auditorías establecido para la vigencia 2024.</p>	0%	De acuerdo al DEC EXTRA, 0001 20032024 del 20 de marzo de 2024 se transformó el Instituto de Cultura y Turismo de Manizales, a una empresa Industrial y Comercial del Estado denominada Promotora de Eventos y Turismo S.A.S, por tanto no se puede hacer comparación del estado de los componentes del informe con el semestre anterior.	88%