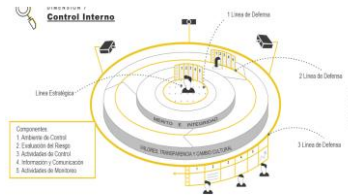


Evaluación Independiente del Sistema de Control Interno



ENERO-JUNIO 2022



AMBIENTE DE CONTROL

La entidad debe asegurar un ambiente de control que le permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Esto se logra con el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. El Ambiente de Control es el fundamento de todos los demás componentes del control interno, se incluyen la integridad y valores éticos, la competencia (capacidad) de los servidores de la entidad; la manera en que la Alta Dirección asigna autoridad y responsabilidad, así como también el direccionamiento estratégico definido.

Lineamiento 1: La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)			
Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).	Dimensión Talento Humano Política Integridad	Se implementó el Código de Integridad acorde con el esquema definido de 5 valores y sus lineamientos de conducta y se desarrollaron ejercicios internos con talleres para la socialización e interiorización a todos los servidores y contratistas de la entidad.	Presente	1	Seguimiento al cumplimiento de la elaboración y socialización del Código de Integridad, con base en el informe presentando por la segunda línea de defensa (cuando aplique).	Se hizo un seguimiento a lo dispuesto en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, donde se determinó la necesidad de estructurar el código de integridad siguiendo la metodología de Función Pública, para ello se delegó como responsable del mismo al Secretario General. Se encontró que se realizaron ejercicios lúdicos y participativos para la construcción de los 5 valores institucionales, cada mes se hacen campañas de interiorización de los mismos al personal de la entidad, teniendo como evidencia el compromiso de los funcionarios con el horario laboral, una reducción del ausentismo así como un bajo porcentaje de quejas por parte de los ciudadanos. Por otra parte, se realiza seguimiento mensual por parte del Secretario General al cumplimiento de las actividades propuestas en el	3	Mantenimiento del control
				2	En el marco del Comité Institucional de Control Interno bimensualmente se contrastan quejas internas y externas sobre situaciones irregulares.			
				3	Se han analizado los temas más críticos acerca en relación con el ausentismo, acoso laboral, solicitudes de traslado y rotación del personal.			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
1.1 Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados).	Dimensión Talento Humano Política Integridad	Se incluyen acciones encaminadas a fortalecer los valores de compromiso, respeto, efectividad, responsabilidad, calidad, honestidad, proactividad, transparencia y participación de acuerdo al contenido del código de integridad.	3	1	Se cuenta con el Código de Integridad	Se ejecuta el programa de inducción y re-inducción de personal con el fin de asegurar que el talento humano conozca los cambios organizacionales, las directrices de la Alta Dirección y demás cambios que afecten el adecuado funcionamiento de los puestos de trabajo, en inducción de día a conocer a contratistas y funcionarios el código de integridad	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Se hace Seguimiento al cumplimiento del Código de Integridad			
				3	No existe problemática de tipo disciplinaria			
				4	No existe queja sobre funcionarios			
				5	Se planteó para el mes de septiembre capacitación sobre acoso laboral			
				6	Ningun servidor cuenta con denuncias a la fecha			

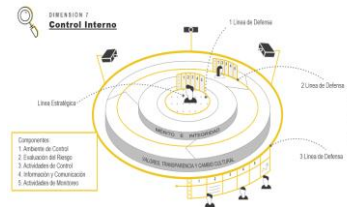
<p>1.2 Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.</p>	<p>Dimensión Talento Humano Política Integridad</p>	<p>La identificación, declaración y gestión de conflicto de intereses son practicas preventivas y complementarias a los principios de accion basados en los valores institucionales establecidos de acuerdo al codigo de integridad.</p>	<p>3</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 El Plan Estratégico de Talento Humano se encuentra elaborado 2 Se cuenta con la Política de Talento Humano 3 Se elaboro el plan de capacitacion 4 se construyo el plan de incentivos 5 Se elaboro el plan de bienestar 6 En la actualidad se encuentra en construcción la implementación de mipg por parte de los funcionarios del instituto municipal 7 Se identificaron los riesgos de la dimension en el paac 2022 	<p>La identificación, declaración y gestión de conflicto de intereses son practicas preventivas y complementarias a los principios de accion basados en los valores institucionales establecidos de acuerdo al codigo de integridad.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>1.3 Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad.</p>	<p>Dimensión Información y Comunicación Política Transparencia y Acceso a la Información Pública Política Gestión Documental</p>	<p>Se esta construyendo la Política de Administración del Riesgo y la Política de Control Interno, las cuales aseguren que la estructura, procesos, autoridad y responsabilidad estén claramente definidos para el logro de los objetivos de la entidad.</p>	<p>2</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 seguimiento a su gestión, gestionar los riesgos y aplicar los controles de sus propios procesos 2 se elaboraron los informes trimestrales de austeridad y eficiencia en el gasto publico 3 Se elaboro informe de peticiones quejas y reclamos 4 Se presento el plan de archivos pinar al archivo general de la nacion 5 se continua con el seguimiento al plan peti según decreto 612 6 se elaboro informe de software legal 7 Se estan caracterizando los procesos estrategicos misionales de apoyo y de seguimiento en la implementación de mipg. 	<p>La oficina de Control Interno de Gestión recomienda a los Líderes de Proceso, realizar monitoreo sobre la efectividad de la gestión del riesgo. Así mismo, hacer seguimiento a su gestión, gestionar los riesgos y aplicar los controles de sus propios procesos.</p>	<p>3</p> <p>Oportunidad de mejora</p>
<p>1.4 La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.</p>	<p>Dimensión Talento Humano Política de Integridad</p>	<p>Se ha establecido el plan de trabajo de salud y seguridad en el trabajo, se han adaptado bajo acto administrativo que formaliza el plan estrategico de talento humano el cual se monitorea contantemente y es control interno quienes realiza seguimiento</p>	<p>3</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 Se ha realizado evaluación al diseño y efectividad de los controles asociados a la política de talento humano, con el fin de proveer información a la Alta Dirección y al Comité Institucional de Gestión y Desempeño referente a la efectividad y utilidad de los mismos. 2 En el plan de trabajo del sistema sst se evidencio el reporte del sistema de gestion ante el ministerio de trabajo y la arl 3 Se elaboro el plan de capacitaciones sst 4 Se diseño la matriz de identificación de peligros y valoración de riesgos por cargos 5 Seguimiento al copast y comité de convivencia laboral 6 Procedimiento de auditoria interna de sst 7 Diseñar protocolos de bioseguridad adaptables al instituto 8 diseñar implementar la matriz de ausentismo y laboral y matriz legal 	<p>Se ha establecido el plan de trabajo de salud y seguridad en el trabajo, control interno realiza seguimiento al profesional encargado de reportar accidentes y enfermedades labores, se elaboro seguimiento a la matriz de indicadores del sgsst, se conformo la brigada de preparacion y prevencion ante emergencias</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>1.5 Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.</p>	<p>Dimensión Direcccionamiento Estratégico y Planeación Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano</p>	<p>la entidad cuenta con el documento plan anticorrupcion y atencion al ciudadano vigencia 2022</p>	<p>3</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 se establecio el mapa de riesgos del instituto municipal de cultura y turismo de tenjo 2 se tuvo en cuenta la racionalizacion de tramites 3 Se tiene presente la rendicion de cuentas y fue realizada para la vigencia 2022 4 Se esta caracterizando el procedimiento de atencion al ciudadano 5 Se da cumplimiento a transparencia y acceso a la informacion en la pagina web del instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo https://tenjoculturayturismo.gov.co/ El paac ha sido socializado a la alta direccion del instituto en el inicio de año 6 El paac se encuentra publicado y se invito a la comunidad para que se iciese participe de su construccion 7 	<p>La oficina de control interno genera seguimiento a la pagina web https://tenjoculturayturismo.gov.co/ verificando la publicacion de los documentos de obligatoriedad</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>

Lineamiento 2: Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/23)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/23)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Referencia de la evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
2.1 Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño).	Dimension Control Interno Política de Control Interno	se debe establecer el reglamento de funcionamiento del comité institucional de coordinación de control interno del instituto municipal de cultura de Tenjo, con el fin de mantener y mejorar el sistema de control interno	2	1	Existe comité institucional de gestión y desempeño	El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno no es operativo pues no se ha creado, por ende se recomienda el establecimiento y puesta en marcha del mismo.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Se debe crear la política de control interno			
				3	Se debe crear el comité institucional de coordinación de control interno			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
2.2 Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	Dimension Control Interno Política de Control Interno Líneas de defensa	Se aprobó el Plan Anual de Auditoría Interna, falta la creación del comité institucional de control interno para dejar evidencia del plan de auditoría	2	1	Se establece plan de auditoría	Proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	se establece cronograma de auditorías			
				3	Se presenta informe de auditorías			
				4	se identifican las acciones de mejora			
				5				
				6				
				7				
				8				
2.3 Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	Dimension Control Interno Política de Control Interno Línea de Defensa Dimension de Información y Comunicación	Se realizó seguimiento a la implementación de la Política de Administración del Riesgo, en Comité Institucional de Gestión y Desempeño	2	1	Existe mapa de riesgos	El IMCTT, implementara acciones administrativas o tecnológicas que tiendan a simplificar, estandarizar, eliminar, optimizar y automatizar los trámites o procedimientos administrativos existentes.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2	Falta creación de la política de administración del riesgo			
				3	Existe en el paac la racionalización de trámites			
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
Lineamiento 3: Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la supervisión de la alta dirección.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/20)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/23)	Evaluación	
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			Referencia de la evaluación independiente por parte de la Oficina de Control Interno o quien haga sus veces
3.1 Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	Dimension de Direcciónamiento Estrategico y Planeación Política de Planeación Institucional Dimension Control Interno	La entidad cuenta con el PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO VGENCIA 2022, se encuentra ubicado en el siguiente link: https://tenjoculturayturismo.gov.co/wp-content/uploads/PLAN-ANTICORRUPCION-2022.pdf	3	1	Se verifican riesgos de alto impacto donde se genera estrategias para un seguimiento constante, donde se establecen seguimientos trimestrales.	La auditoría interna establece sus seguimientos partiendo de los riesgos establecidos dentro de dicho plan por cada uno de los procesos.	3	Mantenimiento del control
				2	Se necesita poner en marcha el comité institucional de coordinación de control interno			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
3.2 La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	Dimension Control Interno Política de Control Interno Línea Estratégica	La entidad realiza difusión de sus diferentes actividades en cumplimiento de sus objetivos estratégicos a través de los diferentes canales de difusión. Canales: Página web institucional https://tenjoculturayturismo.gov.co/ Redes sociales: Facebook, https://web.facebook.com/Tenjoculturayturismo , Emisora local	3	1	Existe plan de comunicaciones del Imcct	De igual manera se recomienda cumplir con las políticas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evaluar su desempeño y establecer las medidas de mejora.	3	Mantenimiento del control
				2	Se informa a la comunidad en redes sociales, página web y emisora los temas de interés del Instituto, con el fin de que exista transparencia y acceso a la información			
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				

3.3	3.3 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.	Dimensión Evaluación de Resultados Política de Seguimiento y Evaluación al Desempeño Institucional Dimensión Control Interno Líneas de defensa	De igual manera se hace necesario analizar e informar a la Alta Dirección y Líderes de Proceso sobre los resultados de la evaluación del desempeño, así mismo hacer seguimiento a los planes de mejoramiento individuales.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Ala fecha no existe plan de mejoramiento de la contraloría La evaluación de desempeño institucional sera de la vigencia 2022, pero se presentara en el año 2023, debido a que el Instituto lan solo lleva dos años de su iniciación	De igual manera se hace necesario analizar e informar a la Alta Dirección y evaluación del desempeño, así mismo hacer seguimiento a los planes de mejoramiento que puedan surgir	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
<p>Lineamiento 4: Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.</p>									
		DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL			Funcionario (1/2/3)	Evaluación
4.1	4.1 Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se estructura y aprueba el plan estrategico de talento humano en el cual se contempla capacitación, formación y bienestar laboral en incentivos para la vigencia 2022 dirigido a los servidores del instituto municipal de cultura de Tenjo - Imctt publicado en la pagina de la entidad oportunamente.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Entrega del plan de Estrategico de Talento Humano del Imctt Publicacion en la pagina de la entidad Socializacion del plan de Estrategico de talento Humano	De igual manera se recomienda cumplir con las politicas y estrategias establecidas para el desarrollo de los servidores a su cargo, evaluar su desempeño y establecer las medidas de mejora.	3	Mantenimiento del control
4.2	4.2 Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	La entidad realiza induccion y reinduccion al personal de planta.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Al ingreso de personal realizar induccion y reinduccion según sea el caso	La entidad realiza induccion y reinduccion al personal de planta. La induccion y reinduccion se tiene programada para el inicio de actividades de los funcionarios al inicio de año	3	Mantenimiento del control
4.3	4.3 Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	A la fecha no existen empleados de carrera administrativa,	2	1 2 3 4 5 6 7 8	No se ha realizado evaluación de desempeño Existen en la actualidad 5 funcionarios de planta, 4 de libre nombramiento y remoción y un funcionario de periodo fijo	Se ha realizado evaluación al diseño y efectividad de los controles asociados a la política de talento humano	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
4.4	4.4 Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno (1a línea de defensa)	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	se establecio capacitacion sobre acoso laboral	3	1 2 3 4 5 6 7 8	para el mes de septiembre se tiene previsto capacitar a los funcionarios sobre acoso laboral	Durante la evaluación de desempeño se le acuerda las obligaciones, sus derechos y deberes como funcionarios de la entidad.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
4.5	4.5 Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal.	Dimensión de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Para el retiro del personal se solicita declaración de bienes y renta, examen ocupacional de egreso y un informe detallado para empalme, con inventario si da lugar.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Durante este periodo no se presenta	Para el retiro del personal se solicita declaración de bienes y renta, examen ocupacional de egreso y un informe detallado para empalme, con inventario si	3	Mantenimiento del control

4.6	4.6 Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PIC	Dimension de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	Para el periodo evaluado se ha realizado capacitacion en contratacion estatal	3	1 se establecio el plan de capacitacion 2 3 4 5 6 7 8	se establece el plan estrategico de talento humano y se proyecta el plan de capacitacion institucional	3	Mantenimiento del control
4.7	4.7 Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo.	Dimension de Talento Humano Política Gestion Estrategica del Talento Humano Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	Para el seguimiento de las labores de los contratistas se establecieron los formatos de informes parciales	3	1 Se verifica en la carpeta de contratos que los contratistas adjuntan los soportes correspondientes a actividades mensuales 2 Los supervisores revisan informes y actas parciales 3 se hace verificación del pago de seguridad social y demas 4 5 6 7 8	Mes a mes se realiza seguimiento a los contratistas mediante informes de gestion.	3	Mantenimiento del control
Lineamiento 5: La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.		DIMENSION O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/23)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/23)	Evaluación
5.1	5.1 Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad.	Dimension de Información y Comunicación Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	De acuerdo a los lineamientos de Ley, se cumple con todos los informes de seguientos a los respectivos procesos vinculados a la Institucion.	3	1 Se establecio un formato donde se identificaron los informes del año los cuales se han presentado dentro de los terminos de la norma 2 3 4 5 6 7 8	Se cumple con todos los informes de seguientos de Ley.	3	Mantenimiento del control
5.2	5.2 La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros.	Dimension de Control Interno Linea de Estrategica	El Lider del porceso de Gestion Financiera y su grupo de trabajo, presentan todos los informes relacionados para la generacion de reportes financieros estan totalmente al dia	3	1 Desde la oficina de control interno se informa con anticipacion, la importancia de presentar los informes a tiempo a los entes de control, para este primer semestre se han reportado sin ninguna novedad 2 3 4 5 6 7 8	Todos los informes relacionados para la generacion de reportes financieros estan totalmente al dia	3	Mantenimiento del control
5.3	5.3 Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	De acuerdo a todos los informes presentados se toman las decisiones a tiempo y asi garantizar en cumplimiento de las metas y objetivos de la Institucion.	3	1 2 3 4 5 6 7 8	De acuerdo a todos los informes presentados se toman las decisiones a tiempo y asi garantizar en cumplimiento de las metas y obkjetivos de la Institucion.	3	Mantenimiento del control

<p>5.4 Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.</p>	<p>Dimensión de Gestión con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos</p> <p>Dimensión Control Interno Líneas de Defensa</p>	<p>El IMCTT implementa acciones administrativas o tecnológicas que tiendan a simplificar, estandarizar, eliminar, optimizar y automatizar los trámites o procedimientos administrativos existentes.</p>	<p>1 Se establece en el paac, la racionalización de trámites</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>El IMCTT implementará acciones administrativas o tecnológicas que tiendan a simplificar, estandarizar, eliminar, optimizar y automatizar los trámites o procedimientos administrativos existentes.</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>
<p>5.5 La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno.</p>	<p>Dimensión Control Interno Línea Estratégica</p>	<p>Se estableció el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2022, acorde con las políticas y prácticas apropiadas, con el fin de proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos</p>	<p>1 Se realiza auditoría en el primer semestre del año</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>Con el fin de proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos</p>	<p>3</p> <p>Oportunidad de mejora</p>
<p>5.6 La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional.</p>	<p>Dimensión Control Interno Línea Estratégica</p>	<p>IMCTT, asume el compromiso de contribuir en la lucha contra la corrupción y de establecer mecanismos que permitan que la administración Pública esté al servicio de la comunidad como lo establece la Constitución y la Ley, continuar en un proceso de credibilidad en las Instituciones del gobierno y que la relación Estado sociedad sea más directa, con el propósito de que el interés general permita una sociedad más equitativa y que las entidades del gobierno pueda retribuir en servicios de calidad como cada colombiano se lo merece porque son recursos de todos y todas</p>	<p>1</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	<p>IMCTT, asume el compromiso de contribuir en la lucha contra la corrupción y de establecer mecanismos que permitan que la administración Pública</p>	<p>3</p> <p>Mantenimiento del control</p>



EVALUACIÓN DE RIESGOS

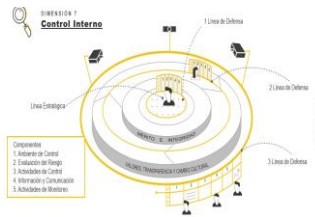
Este componente hace referencia al ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, y permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. La condición para la evaluación de riesgos es el establecimiento de objetivos, vinculados a varios niveles de la entidad, lo que implica que la Alta Dirección define objetivos y los agrupa en categorías en todos los niveles de la entidad, con el fin de evaluarlos

Lineamiento 6: Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación	
			No. (1/2/3)	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno			
6.1 La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación. Política de Planeación Institucional	La entidad cuenta con plan de Acción articulado(Plan estratégico IMCTT).	1	Se realizan estrategias para el seguimiento trimestral de los indicadores de obligatoriedad, con el fin del cumplimiento misional, como lo es el PDM	Se evalúa mediante el cumplimiento y la generación de resultados de impacto, y la satisfacción del cliente.	3	Mantenimiento del control
			2				
			3				
			4				
			5				
			6				
			7				
			8				
6.2 Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo.	Dimensión de Gestión con Valores para Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos	El Instituto Municipal de Cultura y turismo de Tenjo, asume el compromiso de contribuir en la lucha contra la corrupción y de establecer mecanismos que permitan que la administración Pública esté al servicio de la comunidad como lo establece la Constitución y la Ley, continuar en un proceso de credibilidad en las Instituciones del gobierno y que la relación Estado sociedad sea más directa	1	Se hace seguimiento al plan anticorrupcion y atencion al ciudadano	Divulgación y socialización del plan anticorrupcion y de atencion al ciudadano	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
			2				
			3				
			4				
			5				
			6				
			7				
			8				

Lineamiento 7: Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	EVIDENCIA DEL CONTROL				Funcionado (1/2/3)	Evaluación
			No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)			
6.3 La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion. Política de Planeacion Institucional Dimension Control Interno Linea Estrategica	La entidad cuenta con el plan de accion misional y articulado donde genera un seguimiento y cumplimiento de las metas del PDM	1	Se establecen programas y proyectos en las metas que se encuentren mas bajas con el fin de dar cumplimiento al pdm	Se realiza evaluacion de la matriz de riesgos de cada objetivo principal por proyecto y sus diferentes resultados.	3	Oportunidad de mejora	
			2	Se establecen acciones de prevencion de riesgos en los objetivos de dificil cumplimiento por factores externos.				
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
7.1 Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion. Política de Planeacion Institucional	la entidad cuenta con plan anticorrupcion y matriz de riesgos donde se establecen lineamientos generales https://tenjoculturayturismo.gov.co/wp-content/uploads/PLAN-ANTI-CORRUPCION-2022.pdf	1	Se definieron los riesgos institucionales de acuerdo al mapa de procesos	Se genera seguimiento a las acciones pertinente con el fin de no materializar el riesgo	3	Mantenimiento del control	
			2	Se evaluaron los riesgos existentes				
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
7.2 La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, consolidan información clave frente a la gestión del riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La consolidación del Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano, estará a cargo de la oficina de planeación de las entidades o quien haga sus veces, quienes además servirán de facilitadores para todo el proceso de elaboración del mismo. "La verificación de la elaboración, de su visibilización, el seguimiento y el control a las acciones del plan le corresponde a la Oficina de Control Interno.	1	El plan anticorrupcion se establecio	Se esta construyendo la Política de Administración del Riesgo	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
			2	Se tuvo en cuenta la racionalizacion de tramites				
			3	Se realizo la matriz de riesgos				
			4	Se establecieron lineamientos de acceso a la informacion y atencion al ciudadano en las cadenas de valor				
			5					
			6					
			7					
			8					
7.3 A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo.	Dimension Control Interno Lineas de Defensa	Desde la Oficina de Control Interno de Gestión, se ha identificado y evaluado cambios que podrían tener un impacto significativo en el Sistema de Control Interno, especialmente durante las evaluaciones periódicas de riesgos y en el curso del trabajo de auditoría interna	1	Se establecio el plan anual de auditoria interna	Se esta construyendo la Política de Administración del Riesgo	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
			2	Se efectuo la auditoria interna por areas				
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
7.4 Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion. Política de Planeacion Institucional Dimension Control Interno Lineas de Defensa	La entidad Cuenta con mapa de riesgos ubicado en el link: https://tenjoculturayturismo.gov.co/wp-content/uploads/PLAN-ANTI-CORRUPCION-2022.pdf	1		Se realiza evaluacion del mapa de riesgos y se evalua la materializacion de riesgos.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)	
			2					
			3	Se genera aportes de para la toma de acciones pertinentes a los riesgos.				
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					

7.5 Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materializaciones de riesgo detectadas.	<p>Dimension de Evaluacion de Resultados</p> <p>Política de Seguimiento y evaluación al Desempeño Institucional.</p> <p>Dimension Control Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	Se ha revisado la efectividad y la aplicación de controles, durante la evaluación a los mapas de riesgos	<p>1 El mapa de riesgos fue establecido</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	Se ha revisado la efectividad y la aplicación de controles, durante la evaluación a los mapas de riesgos	3 Oportunidad de mejora
<p>Lineamiento 8:</p> <p>Evaluación del riesgo de fraude o corrupción.</p> <p>Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.</p>	<p>DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO</p>	<p>Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento</p> <p>Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación</p>	<p>EVIDENCIA DEL CONTROL</p> <p>Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno</p> <p>Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)</p>	<p>Funcionamiento (1/2021)</p>	<p>Evaluación</p>
8.1 La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción.	<p>Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeacion.</p> <p>Política de Planeacion Institucional</p>	La entidad cuenta con 2 procesos misionales, cultura y turismo, los cuales a cada uno se le genera seguimiento a su matriz de riesgos.	<p>1 Se encuentra en proceso de implementación el modelo integrado de planeacion y de gestion de la entidad</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	Se evalua cumplimiento y alcance de los objetivos generados por cada proyecto institucional.	3 Oportunidad de mejora
8.2 La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	<p>Dimension de Control Interno</p> <p>Linea Estrategica</p>	Seguimiento a Riesgos Institucionales, de Corrupción y de Procesos, se ha realizado seguimiento Cuatrimestral a Abril el cual se encuentra publicado en la pagina,	<p>1 No existe riesgo de corrupcion a la fecha</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	Se esta construyendo la Política de Administración del Riesgo	2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)
8.3 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que éstas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.	<p>Dimension de Contro Interno</p> <p>Lineas de Defensa</p>	se realizó el primer seguimiento Cuatrimestral a Abril 30 del 2022 el cual se encuentra publicado en la pagina de la Institucion, para verificar la adecuada valoración del riesgo y monitoreo que permita identificar los cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento que se puedan presentar.	<p>1</p> <p>2</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	Se esta construyendo la Política de Administración del Riesgo	2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)
8.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora.	<p>Dimension de Control Interno</p> <p>Linea Estrategica</p>	Se ha asesorado en metodologías para la identificación y administración de los riesgos, en coordinación con el Proceso de Planeación.	<p>1 Debido a que la institucion es nueva aun no han establecido plan de mejoramiento</p> <p>2 Se verifica la contratacion mensual</p> <p>3 Se cuenta con asesor externo para asuntos juridicos</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6</p> <p>7</p> <p>8</p>	Están establecidos los controles, los cuales cuentan con valoración al diseño y ejecución de los mismos.	2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)

Lineamiento 9: Identificación y análisis de cambios significativos	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (f/2/2)	Evaluación	
			Presencia (P/2/2)	No.			
9.1 Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico Política de Planeación Institucional	La entidad cuenta con un informe de seguimiento al mapa anticorrupción, el cual se establecen acciones para la mejora y la generación de nuevos riesgos.	1		Se evalúa mediante auditoría interna el cumplimiento al seguimiento del mapa de riesgos.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
			2				
			3	evalúan y estabilizan las acciones			
			4				
			5				
			6				
			7				
			8				
9.2 La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se procederá a alertar sobre la probabilidad de riesgo de fraude o corrupción en las áreas auditadas, cuando tal situación sea detectada.	1	A la fecha no se presentan novedades sobre posibles actos de corrupción	Los supervisores e interventores de contratos realizan seguimiento a los riesgos identificados en los respectivos procesos	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
			2	Se les ha recomendado a los supervisores revisar los soportes de los contratistas			
			3				
			4				
			5				
			6				
			7				
			8				
9.3 La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos.	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	Seguimiento a Riesgos Institucionales, de Corrupción y de Procesos, se ha realizado el primer seguimiento Cuatrimestral a Abril 30 2022 para verificar la adecuada valoración del riesgo y monitoreo que permita identificar los cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento que se puedan presentar.	1		Se verificar la adecuada valoración del riesgo y monitoreo que permita identificar los cambios en el riesgo legal, regulatorio y de cumplimiento que se puedan presentar.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
			2				
			3				
			4				
			5				
			6				
			7				
			8				
9.4 La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se ha realizado los dos informes de austeridad y eficiencia del gasto público y el informe semestral a los PQRSF,	1		se verificó el Link habilitado desde la página web no se encontraron solicitudes a través de este medio	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
			2				
			3				
			4				
			5				
			6				
			7				
			8				
9.5 La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	Dimensión de Direccionamiento Estratégico y Planeación Institucional	Desde La oficina de planeación se han realizado diferentes ajustes a los procesos y proyectos misionales, por ende se hace socialización de ello con el fin de informar a todos los procesos relacionados.	1	En este momento se encuentra en construcción la caracterización de los procesos y el establecimiento de los procedimientos	Se evalúa mediante el seguimiento al plan de acción articulado Imct 2022	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
			2				
			3				
			4				
	Dimensión de Control Interno Línea Estratégica	5					
		6					
		7					
		8					



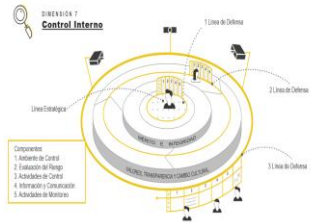
ACTIVIDADES DE CONTROL

La entidad define y desarrolla actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos estratégicos y de proceso. Implementa políticas de operación mediante procedimientos u otros mecanismos que den cuenta de su aplicación en el día a día de las operaciones.

Lineamiento 10: Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presupuesto (1/2/23)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/23)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
10.1 Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera 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.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se esta construyendo la Política de Administración del Riesgo, encaminada a controlar los riesgos que pueden llegar a incidir en el cumplimiento de los objetivos institucionales, de igual manera se incluyó el Componente de Gestión del Riesgo de Corrupción en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano –PAAC, al año 2022	2	1 2 3 4 5 6 7 8	Se esta construyendo el Procedimiento: Gestión del Riesgo Institucional y se creó el Procedimiento: Seguimiento a Riesgos Institucionales, de Corrupción y de Procesos y se supervisa la ejecución de esos procedimientos por parte de los servidores públicos a su cargo.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
10.2 Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	Se cuenta con el Manual de Funciones actualizado de acuerdo al Decreto 989 de Julio 9 del 2020,	2	1 2 3 4 5 6 7 8	Falta personal de apoyo a la Oficina de Control Interno que este vinculada a la Institución.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
10.3 El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad.	Dimensión de Gestión con Valores para Resultados Dimensión de Control Interno Líneas de Defensa	N/A	2	1 2 3 4 5 6 7 8	N/A	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)

Lineamiento 11: Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación	
				No. en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)			
11.1 La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	Se debe construir e implementar la política de gobierno digital y la política de seguridad digital.	2	1	Se recomienda iniciar al implementación de estas dos políticas	Se realizan acciones determinadas por la entidad, generalmente expresadas a través de políticas de operación	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
11.2 Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Gobierno Digital Política de Seguridad Digital	Se está construyendo la Política de Administración del Riesgo,	2	1		Se está construyendo la Política de Administración del Riesgo, y el Plan Anual de Adquisiciones PAAC	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
11.3 Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	Se cuenta manual de funciones de los cinco funcionarios de la planta de personal	3	1	El manual de funciones fue adoptada mediante acto administrativo para la puesta en marcha del instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo	Se cuenta con el Manual de Funciones Actualizado	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
11.4 Se cuenta con información de la 3a línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitigan.	Dimensión Control Interno Tercera Línea de Defensa	Se cuenta con los supervisores de contratos, y se ha analizado los informes que demuestran el seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles.	3	1		Se cuenta con los supervisores de contratos, y se ha analizado los informes que demuestran el seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				

Lineamiento 12: Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de como la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presencia (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)		
12.1 Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	Dimensión de Gestión con Valores para el Resultado Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos.	Se establecieron modelos para los informes de actas parciales actas de liquidación e informes de los supervisores	2	1 2 3 4 5 6 7 8	Los supervisores e interventores revisan cualquier informe que se presente para pagos y demás relacionados.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
12.2 El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo.	Todas las Dimensiones de MIPG	Tramites optimizados respecto a costos, tiempos, pasos, proceso, procedimientos teniendo en cuenta la aplicación del desarrollo tecnológico	2	1 2 3 4 5 6 7 8	Se esta estableciendo la Política de Administración del Riesgo	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
12.3 Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	Dimensión de Dirección/amiento Estratégico y Planeación Política de Planeación Institucional.	la entidad cuenta con mapa de riesgos actualizados y plan anti corrupción actualizado.	3	1 se presenta informe de seguimiento al paac 2 3 4 5 6 7 8	se evalua mediante el seguimiento al plan anti corrupcion y mapa de riesgos	3	Mantenimiento del control
12.4 Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.	Dimensión Control Interno Segunda Línea de Defensa	Se ha realizado seguimiento y monitoreo aplicando lo establecido en la Política de Administración de Riesgo establecida para la entidad.	2	1 Se han realizado los informes de seguimiento dentro de las fechas establecidas 2 3 4 5 6 7 8	Se ha analizado los informes que demuestran el seguimiento a la adopción, implementación y aplicación de controles.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
12.5 Se evalúa 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.	Dimensión Control Interno Líneas de Defensa	Se ha realizado formación de autocontrol, principios y valores por medio electrónico a través de los correos y mensajero de red interno, videos y publicación de mensajes en la página web y fanpage, igualmente se promueve la política de cero papel, ahorro de energía, utilización de correos institucionales, etc	2	1 2 3 4 5 6 7 8	Se realizan recomendaciones, producto del Informe Trimestral de Austeridad en el Gasto Público.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)



INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

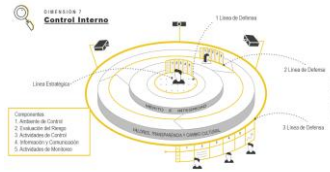
Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.

Se requiere que todos los servidores de la entidad reciban un claro mensaje de la Alta Dirección sobre las responsabilidades de control. Deben comprender su función frente al Sistema de Control Interno.

Lineamiento 13: Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instruccivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (1/2/3)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno		
13.1 La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos.	Dimension de Información y comunicación	La entidad ha diseñado e implementado encuestas de satisfacción para conocer la percepción de la comunidad frente a eventos y/o actividades artísticas y culturales.	2	1 2 3 4 5 6 7 8	Se cuenta en pagina web con buzón de pqr y un chat donde se atiende a la comunidad	La oficina de control interno solicita las quejas y reclamaciones existentes y el estado de las mismas con el fin de verificar que se de atención oportuna al usuario	2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)
13.2 La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	La entidad por el poco tiempo que lleva esta fortaleciendo el proceso de archivo y memorias desde su creación, videos, guardados en la nube y discos duros.	2	1 2 3 4 5 6 7 8	Existe software sysman Activos de información	Se ha realizado seguimiento a los buzones de sugerencias ya la fecha no se han presentado PQSR	3 Oportunidad de mejora
13.3 La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de la información clave para la consecución de metas y objetivos.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Existen amplias bases de datos de la comunidad beneficiaria de los procesos que maneja el Instituto	3	1 2 3 4 5 6 7 8	Se realiza talleres con los padres de familia y comunidad en general don se se exponen los logros y acciones de mejora	Se realiza periódicamente mediciones de percepción de los ciudadanos respecto a la calidad y accesibilidad de la oferta institucional y el servicio recibido	3 Mantenimiento del control
13.4 La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.	Dimension de Información y comunicación Política de Transparencia y Acceso a la Información Pública	Dentro de las encuestas que realiza la entidad, virtuales o presenciales, se incluye un punto para el consentimiento y manejo de datos por la entidad, teniendo en cuenta la confidencialidad en casos puntuales.	3	1 2 3 4 5 6 7 8		Se esta construyendo el Plan de Seguridad y Privacidad de la Información,	1 Deficiencia de control (diseño o ejecución)

Lineamiento 14: Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación.	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación	
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener en cuenta papel de líneas de defensa)			
14.1 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 entienda su papel en su consecución. (Considera los canales más apropiados y evalúa su efectividad).	Dimensión de Información y comunicación	Los mecanismos de comunicación interna que se manejan en la entidad para dar a conocer los objetivos y metas estratégicas son las carteleras informativas y las imágenes de escritorio en los computadores con información misional.	3	1	Existe espacios para dar a conocer la información interna generada, como son los medios tecnológicos y las reuniones de mejora continua	Se realiza comunicación permanente a través de chat interno y correo electrónico sobre todas las novedades e información que solicitan las diferentes entidades.	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
14.2 La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	Dimensión de Información y comunicación	La entidad cuenta con un plan estratégico de comunicación, que incluye el organigrama y las políticas de información relacionadas con cada área.	1	1	se esta creando el plan de comunicaciones del instituto	La entidad no cuenta con un plan estratégico de comunicación, que incluye el organigrama y las políticas de información relacionadas con cada área.	1	Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
14.3 La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos.	Dimensión de Información y comunicación	El canal de información interna para denuncia confidencial es el buzón de sugerencias, quejas, reclamos y preguntas, ubicado en la parte externa de ventanilla única.	3	1	Existen medios y puntos físicos para atender las necesidades de la comunidad	El canal de información interna para denuncia confidencial es el buzón de sugerencias, quejas, reclamos y preguntas, ubicado en la página web, buzón en biblioteca del instituto y chat en página web	3	Mantenimiento del control
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				
14.4 La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva.	Dimensión de Información y comunicación	La comunicación interna se maneja principalmente a través del correo institucional, como medio formal para el manejo de información; al igual que las carteleras, los formatos de planeación correspondientes por procesos, las actas de reuniones formales y la socialización de la información de los líderes con sus equipos de trabajo.	3	1	Existe reunión de mejora continua como principio de retroalimentación	La comunicación interna se maneja principalmente a través del correo institucional, como medio formal para el manejo de información; al igual que las carteleras, los formatos de planeación correspondientes por procesos, las actas de reuniones formales y la socialización de la información de los líderes con sus equipos de trabajo.	2	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
				2				
				3				
				4				
				5				
				6				
				7				
				8				

Lineamiento 15: Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instructivos u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (1/2/3)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Fundamento (1/2/3)	Evaluación
				No.	Observaciones de la evaluación independiente (tener encuesta papel de líneas de defensa)		
15.1 La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	Dimension de Información y Comunicación Dimension de Control Interno Primera Línea de Defensa	La entidad ha implementado controles para facilitar la comunicación externa, a través de la encuesta de percepción a la comunidad, la priorización de tramites internos y externos, escuela y certificados laborales para contratistas.	2	1	Se expiden certificados a los contratistas de su vinculación contractual	La entidad ha implementado controles para facilitar la comunicación externa, a través de la encuesta de percepción a la comunidad.	2
				2	Se tienen convenios con las emisoras y medios de comunicación para informar sobre temas de interés del instituto		
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
15.2 La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	Dimension de Información y Comunicación Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	Los canales externos definidos de comunicación son la radio, las redes sociales de la entidad Facebook la Página web institucional, canal de Youtube, Boletines informativos enviados a las bases de datos externas.	3	1	https://tenjoculturayturismo.gov.co/	Los canales externos definidos de comunicación son la radio, las redes sociales de la entidad Facebook la Página web institucional, canal de Youtube, Boletines informativos enviados a las bases de datos externas.	3
				2	https://web.facebook.com/tenjoculturayturismo?_rdc=1&_rftc		
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
15.3 La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde).	Dimension de Información y Comunicación Política de Gestion Documental Política de Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción	Se cuenta con procesos para el manejo de la información, donde los líderes de procesos son los encargados de recibir la información para que el área de planeación pueda clasificarla efectivamente y junto a control interno, pueda analizarla.	2	1	Se presenta informe semestral de pgrs	Se cuenta con procesos para el manejo de la información, donde los líderes de procesos son los encargados de recibir la información para que el área de planeación pueda clasificarla efectivamente y junto a control interno, pueda analizarla.	3
				2	Se presenta informe de austeridad en el gasto publico		
				3	Se presento el pinar		
				4	Se presentaron las tablas de valoración documental		
				5			
				6			
				7			
				8			
15.4 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.	Dimension de Información y Comunicación Política deControl Interno Líneas de Defensa	La entidad cuenta con un área de comunicaciones, control interno y planeación para el tratamiento y analisis de datos concernientes a los eventos y los canales de comunicación que difunden la informacion.	2	1	Todas las publicaciones son avalados por el director del instituto y su equipo de trabajo	La entidad cuenta con un área de comunicaciones, control interno y planeación para el tratamiento y analisis de datos concernientes a los eventos y los canales de comunicación que difunden la informacion.	2
				2			
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
15.5 La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeación Política de Planeacion Institucional	Teniendo en cuenta las estadísticas y resultado de las encuestas, publicaciones, interacciones y demás medidas que permiten conocer los grupos de valor y sus gustos. La entidad trabaja constantemente en su actualización.	3	1	En la escuela de formación se tienen caracterizados los grupos de valor	Teniendo en cuenta las estadísticas y resultado de las encuestas, publicaciones, interacciones y demás medidas que permiten conocer los grupos de valor y sus gustos. La entidad trabaja constantemente en su actualización.	3
				2			
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			
15.6 La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes.	Dimension de Direccionamiento Estrategico y Planeación Política de Planeacion Institucional	Teniendo en cuenta el resultado de las encuestas de percepción y las estadísticas de las publicaciones, interacciones y demás medidas que permiten conocer los grupos de valor y sus gustos. La entidad trabaja constantemente en el analisis de la información para implementar las mejoras correspondientes.	2	1	Se toman las recomendaciones de la comunidad para las publicaciones venideras	Teniendo en cuenta el resultado de las encuestas de percepción y las estadísticas de las publicaciones, interacciones y demás medidas que permiten conocer los grupos de valor y sus gustos. La entidad trabaja constantemente en el analisis de la información para implementar las mejoras correspondientes.	2
				2			
				3			
				4			
				5			
				6			
				7			
				8			



ACTIVIDADES DE MONITOREO

Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías). Su propósito es valorar: (i) la efectividad del control interno de la entidad pública; (ii) la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos; (iii) el nivel de ejecución de los planes, programas y proyectos; (iv) los resultados de la gestión, con el propósito de detectar desviaciones, establecer tendencias, y

Lineamiento 16. Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando.	DIMENSION O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionamiento (1/2/3)	Evaluación	
			Presente (1/2/3)	No.			
							Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
16.1 El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución?	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	Se aprobó el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2022, acorde con las políticas y prácticas apropiadas, con el fin de proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos. Esta en proceso	2	1 Se elaboro plan de auditoria 2 Se estan realizando las auditorias internas 3 Falta crear cmite de coordinacion de control interno 4 5 6 7 8	Se aprobó el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2022, acorde con las políticas y prácticas apropiadas, con el fin de proporcionar información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, el flujo de información, las políticas de operación, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos. Esta en proceso	1	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
16.2 La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	Dimension de Control Interno Lineas Estrategica	Se analizó las evaluaciones de la gestión del riesgo, elaboradas por el proceso de Planeación	3	1 Se cuenta con profesional encargada del sistema de seguridad y salud en el trabajo 2 Se elaboro mapa de riesgos 3 4 5 6 7 8	Se analizó las evaluaciones de la gestión del riesgo	3	Mantenimiento del control
16.3 La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos.	Dimension de Control Interno Tercera Linea de Defensa	Se esta implementando el modelo integrado de planeacion MIPG	2	1 Se estan caracterizando los procesos 2 se estan elaborando los procedimientos por proceso 3 4 5 6 7 8	Se busca la implementacion de MIPG	1	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
16.4 Acorde con el Esquema de Lineas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	Dimension de Control Interno Segunda Linea de Defensa	A la fecha se han realizado todos los seguimientos de Ley, para el realizar el monitoreo continuo a fin de contar con la informacion necesaria para la toma de decisiones.	3	1 Se presentan informes a tiempo según la normatividad existente 2 Se contemplan acciones de mejora y construcción de instrumentos de planeacion inexistentes 3 4 5 6 7 8	A la fecha se han realizado todos los seguimientos de Ley, para el realizar el monitoreo continuo a fin de contar con la informacion necesaria para la toma de decisiones.	1	Deficiencia de control (diseño o ejecución)

16.5 Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	Se ha realizado monitoreo y seguimiento a la gestión del riesgo, donde se verifica e informa sobre las deficiencias de los controles.	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Faltan políticas de operación por proceso 2 falta lograr la implementación de mipg 3 4 5 6 7 8	Se ha realizado monitoreo y seguimiento a la gestión del riesgo, donde se verifica e informa sobre las deficiencias de los controles.	2 3 4 5 6 7 8	Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)
Lineamiento 17. Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evaluó los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	DIMENSIÓN O POLÍTICA DEL MIPG ASOCIADA AL REQUERIMIENTO	Explicación de cómo la Entidad evidencia que está dando respuesta al requerimiento Referencia a Procesos, Manuales/Políticas de Operación/Procedimientos/Instrucciones u otros desarrollos que den cuenta de su aplicación	Presente (12/2)	EVIDENCIA DEL CONTROL		Funcionando (12/2)	Evaluación
				No.	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	Referencia a Análisis y verificaciones en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno	
17.1 A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	La Entidad hace seguimiento oportuno al estado de la gestión de los riesgos y los controles, esto se puede llevar a cabo a partir de dos tipos de evaluación: concurrente o autoevaluación y evaluación independiente	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Se cuenta con mapa de riesgos 2 Se hace seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano 3 4 5 6 7 8	La Entidad hace seguimiento oportuno al estado de la gestión de los riesgos y los controles	2 3 4 5 6 7 8	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.2 Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	Este componente permite desarrollar las actividades de supervisión continua (controles permanentes) en el día a día de las actividades, así como evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías).	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Se estableció plan de auditoría interna 2 A la fecha no se cuenta con plan de mejoramiento de la controloría 3 Los supervisores velan por el cumplimiento de sus obligaciones 4 Se están construyendo los formatos definitivos de mipg para cada procedimiento 5 6 7 8	Este componente permite desarrollar las actividades de supervisión continua	2 3 4 5 6 7 8	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.3 La entidad cuenta con políticas donde se establezca a quién reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	Se está implementando el modelo integrado de planeación MIPG	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Se hace necesario continuar con la supervisión y construcción del modelo integrado de planeación y de gestión 2 3 4 5 6 7 8	Se está implementando el modelo integrado de planeación MIPG	1 2 3 4 5 6 7 8	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.4 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.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	Se presentó informe consolidado de gestión del riesgo en las reuniones	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Existe mapa de riesgos 2 Se cuenta con el plan anticorrupción y de atención al ciudadano 3 4 5 6 7 8	Se presentó informe consolidado de gestión del riesgo en las reuniones	2 3 4 5 6 7 8	Deficiencia de control (diseño o ejecución)
17.5 Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos.	Dimension de Control Interno Lineas de Defensa	Se ha realizado monitoreo y seguimiento a la gestión del riesgo, donde se verifica e informa sobre las deficiencias de los controles.	1 2 3 4 5 6 7 8	1 Se han realizado los seguimientos al paac 2 3 4 5 6 7 8	Se ha realizado monitoreo y seguimiento a la gestión del riesgo, donde se verifica e informa sobre las deficiencias de los controles.	3 4 5 6 7 8	Mantenimiento del control

<p>17.6 Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad?</p>	<p>Dimension de Informacion y Comunicación Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>Se Realiza seguimiento periódico a los tiempos de respuesta de las PQSR</p>	<p>1 Se presenta informe de las respuestas a las solicitudes al instituto dentro de los tiempos establecidos por la norma 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Se Realiza seguimiento periódico a los tiempos de respuesta de las PQSR</p>	<p>2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>
<p>17.7 Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones (2ª Línea).</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La administración se encuentra comprometida con el apoyo y mejoramiento del Sistema de Control Interno</p>	<p>1 Se debe crear el comité de coordinación de control interno 2 Continuar con la implementación de mipg 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Se hace reuniones continuas para los avances al plan de mejoramiento</p>	<p>3 Mantenimiento del control</p>
<p>17.8 Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>Se ha realizado monitoreo de hallazgos y recomendaciones, actividad desarrollada en los seguimientos y planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas.</p>	<p>1 Se deben establecer los planes de mejoramiento una vez finalizadas las auditorías 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Se ha realizado monitoreo de hallazgos y recomendaciones, actividad desarrollada en los seguimientos y planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas.</p>	<p>2 Deficiencia de control mayor (diseño y ejecución)</p>
<p>17.9 Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes?</p>	<p>Dimension de Control Interno Lineas de Defensa</p>	<p>La dirección se encuentra comprometida con el apoyo y mejoramiento del Sistema de Control Interno, por esta razón se busca que todos los funcionarios se apropien del mismo y realicen los mayores esfuerzos para lograr avances relevantes con el propósito de mantener y actualizar el Sistema de Control Interno.</p>	<p>1 Se cuenta con el apoyo de los funcionarios para la actualización e implementación de mipg 2 3 4 5 6 7 8</p>	<p>Se busca que todos los funcionarios se apropien del mismo y realicen los mayores esfuerzos para lograr avances relevantes con el propósito de mantener y actualizar el Sistema de Control Interno.</p>	<p>2 Deficiencia de control (diseño o ejecución)</p>

ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

Clasificación	Descripción	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se tiene en cuenta con aspectos evaluados en nivel 3 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se tiene en cuenta con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 3 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva.
Deficiencia de Control (Diseño o Ejecución)	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se tiene en cuenta con aspectos evaluados en nivel 2 (presente) y 2 (funcionando); 3 (presente) y 1 (funcionando); 3 (presente) y 2 (funcionando); 2 (presente) y 1 (funcionando).	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
Deficiencia de Control Mayor (Diseño y Ejecución)	Quando en el análisis de los requerimientos en los diferentes componentes del MECI se tiene en cuenta con aspectos evaluados en nivel 1 (presente) y 1 (funcionando); 1 (presente) y 2 (funcionando); 1 (presente) y 3 (funcionando).	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha.

RESULTADOS	FUENTE DEL ANALISIS				CONTROL PRESENTE	CONTROL FUNCIONANDO	OBSERVACIONES DEL CONTROL
	Id. Requerimiento	Componente	Descripción del Lineamiento	Pregunta Indicativa			
1	1.1	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Aplicación del Código de Integridad. (incluye análisis de desviaciones, convivencia laboral, temas disciplinarios internos, quejas o denuncias sobre los servidores de la entidad, u otros temas relacionados)	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
2	2.1	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Creación o actualización del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión, articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño)	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
3	2.2	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición y documentación del Esquema de Líneas de Defensa	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
4	2.3	Ambiente de Control	Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno	Definición de líneas de reporte en temas clave para la toma de decisiones, atendiendo el Esquema de Líneas de Defensa	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
5	3.3	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que facilite el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos asociados a:	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	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
6	4.3	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
7	4.4	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público –ingreso, permanencia y retiro.	Analizar si se cuenta con políticas claras y comunicadas relacionadas con la responsabilidad de cada servidor sobre el desarrollo y mantenimiento del control interno y la línea de defensa	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
8	1.3	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
9	5.5	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad aprueba y hace seguimiento al Plan Anual de Auditoría presentado y ejecutado por parte de la Oficina de Control Interno	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
10	1.2	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Mecanismos para el manejo de conflictos de interés.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.

11	1.4	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	La evaluación de las acciones transversales de integridad, mediante el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
12	1.5	Ambiente de Control	La entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público	Análisis sobre viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posibles incumplimientos al código de integridad. NOTA: Si la entidad ya cuenta con esta línea en funcionamiento, establezca si ha aportado para la mejora de los mapas de riesgos o bien en otros ámbitos organizacionales.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
13	3.1	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la	Definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas). La evaluación debe considerar su aplicación en la entidad, cambios en el entorno que puedan definir ajustes, dificultades para su desarrollo.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
14	3.2	Ambiente de Control	Establece la planeación estratégica con responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles que garanticen de forma razonable su cumplimiento. Así mismo a partir de la política de riesgo, establecer sistemas de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlar riesgos específicos bajo la	La Alta Dirección frente a la política de Administración del Riesgo definen los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
15	4.1	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de la Planeación Estratégica del Talento Humano	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
16	4.2	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el Ingreso del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
17	4.5	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
18	4.6	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluar el impacto del Plan Institucional de Capacitación - PI	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
19	5.1	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Acorde con la estructura del Esquema de Líneas de Defensa se han definido estándares de reporte, periodicidad y responsables frente a diferentes temas críticos de la entidad	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
20	5.2	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financieros	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
21	5.3	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Teniendo en cuenta la información suministrada por la 2a y 3a línea de defensa se toman decisiones a tiempo para garantizar el cumplimiento de las metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.

22	5.4	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otros herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
23	5.6	Ambiente de Control	La entidad establece líneas de reporte dentro de la entidad para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno.	La entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y evalúa su impacto en relación con la mejora institucional	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
24	4.7	Ambiente de Control	Compromiso con la competencia de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para todo el ciclo de vida del servidor público -ingreso, permanencia y retiro.	Evaluación frente a los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
25	6.2	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	Los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) que están definidos, son específicos, medibles, alcanzables, relevantes, delimitados en el tiempo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
26	7.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	La Oficina de Planeación, Gerencia de Riesgos (donde existan), como 2a línea de defensa, concordan información clave frente a la gestión del riesgo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
27	7.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	A partir de la información consolidada y reportada por la 2a línea de defensa (7.2), la Alta Dirección analiza sus resultados y en especial considera si se han presentado materializaciones de riesgo	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
28	7.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Analiza factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Cuando se detectan materializaciones de riesgo, se definen los cursos de acción en relación con la revisión y actualización del mapa de riesgos correspondiente	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
29	8.2	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección monitorea los riesgos de corrupción con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
30	8.3	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
31	8.4	Evaluación de riesgos	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección evalúa fallas en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
32	8.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	Acorde con lo establecido en la política de Administración del Riesgo, se monitorean los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
33	9.2	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección analiza los riesgos asociados a actividades tercerizadas, regionales u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.

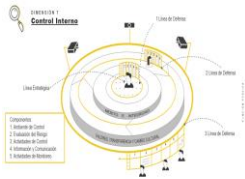
34	9.3	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección monitorea los riesgos aceptados revisando que sus condiciones no hayan cambiado y definir su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
35	9.4	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La Alta Dirección evalúa fallos en los controles (diseño y ejecución) para definir cursos de acción apropiados para su mejora, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
36	9.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de cambios significativos	La entidad analiza el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
37	6.3	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Alta Dirección evalúa periódicamente los objetivos establecidos para asegurar que estos continúan siendo consistentes y apropiados para la Entidad	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
38	7.5	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis Factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Se llevan a cabo seguimientos a las acciones definidas para resolver materialización de riesgo detectadas	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
39	8.1	Evaluación de riesgo	Evaluación del riesgo de fraude o corrupción. Cumplimiento artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, relacionado con la prevención de los riesgos de corrupción.	La Alta Dirección acorde con el análisis del entorno interno y externo, define los procesos, programas o proyectos (según aplique), susceptibles de posibles actos de corrupción	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
40	6.1	Evaluación de riesgos	Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: i)Estratégicos; ii)Operativos; iii)Legales y Presupuestales; iv)De Información Financiera y no Financiera.	La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
41	7.1	Evaluación de riesgos	Identificación y análisis de riesgos (Análisis factores internos y externos; Implica a los niveles apropiados de la dirección; Determina cómo responder a los riesgos; Determina la importancia de los riesgos).	Teniendo en cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
42	10.1	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera 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	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
43	10.2	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	Se han identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregarse adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
44	10.3	Actividades de control	Diseño y desarrollo de actividades de control (Integra el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones).	El diseño de otros sistemas de gestión (bajo normas o estándares internacionales como la ISO), se integran de forma adecuada a la estructura de control de la entidad	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
45	11.1	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
46	11.2	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos.	Para los proveedores de tecnología selecciona y desarrolla actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.

47	12.1	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
48	12.2	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	El diseño de controles se evalúa frente a la gestión del riesgo	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
49	12.4	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Verificación de que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
50	12.5	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Se evalúa 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	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
51	11.3	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con matrices de roles y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
52	11.4	Actividades de control	Seleccionar y Desarrolla controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos .	Se cuenta con informados de la línea de defensa, como evaluador independiente en relación con los controles implementados por el proveedor de servicios, para asegurar que los riesgos relacionados se mitiguen.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
53	12.3	Actividades de control	Despliegue de políticas y procedimientos (Establece responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos; Adopta medidas correctivas; Revisa las políticas y procedimientos).	Monitoreo a los riesgos acorde con la política de administración de riesgo establecida para la entidad.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
54	14.2	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información (niveles de autoridad y responsabilidad)	1	1	No se encuentra presente por lo tanto no esta funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha
55	13.1	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha diseñado sistemas de información para capturar y procesar datos y transferirlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
56	13.4	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes	3	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
57	14.4	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad establece e implementa políticas y procedimientos para facilitar una comunicación interna efectiva	3	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
58	15.1	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad desarrolla e implementa controles que facilitan la comunicación externa, la cual incluye políticas y procedimientos. Incluye contratistas y proveedores de servicios tercerizados (cuando aplique).	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
59	15.4	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimientos estandarizados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.

60	15.6	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente los resultados frente a la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
61	13.2	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad cuenta con el inventario de información relevante (interno/externa) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
62	15.3	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con procesos o procedimiento para el manejo de la información entrante (quién la recibe, quién la clasifica, quién la analiza), y a la respuesta requerida (quién la canaliza y la responde)	2	3	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño, ya que opera de manera efectiva
63	13.3	Info y Comunicación	Utilización de información relevante (Identifica requisitos de información; Capta fuentes de datos internas y externas; Procesa datos relevantes y los transforma en información).	La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento posterior de información clave para la consecución de metas y objetivos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa
64	14.1	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	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 entienda su papel en su consecución. (Considere los canales más apropiados y evalúa su efectividad)	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa
65	14.3	Info y Comunicación	Comunicación Interna (Se comunica con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno o su equivalente; Facilita líneas de comunicación en todos los niveles; Selecciona el método de comunicación pertinente).	La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares y se cuenta con mecanismos específicos para su manejo, de manera tal que generen la confianza para utilizarlos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa
66	15.2	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad cuenta con canales externos definidos de comunicación, asociados con el tipo de información a divulgar, y éstos son reconocidos a todo nivel de la organización.	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa
67	15.5	Info y Comunicación	Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La entidad analiza periódicamente su caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa
68	16.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Frente a las evaluaciones independientes la entidad considera evaluaciones externas de organismos de control, de vigilancia, certificadores, ONG's u otros que permitan tener una mirada independiente de las operaciones	1	2	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha
69	17.8	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Evaluación de la efectividad de las acciones incluidas en los Planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y de entes externos. (3ª Línea)	1	2	No se encuentra presente por lo tanto no está funcionando, lo que hace que se requieran acciones dirigidas a fortalecer su diseño y puesta en marcha
70	16.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	El comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueba anualmente el Plan Anual de Auditoría presentado por parte del Jefe de Control Interno o quien haga sus veces y hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución	2	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
71	16.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independientes periódicas (con una frecuencia definida con base en el análisis de riesgo), que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir su efectividad para evitar la materialización de riesgos	2	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.

72	16.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	Acorde con el Esquema de Líneas de Defensa se han implementado procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones	3	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
73	17.1	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	A partir de la información de las evaluaciones independientes, se evalúan para determinar su efecto en el Sistema de Control Interno de la entidad y su impacto en el logro de los objetivos, a fin de determinar cursos de acción para su mejora	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
74	17.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los informes recibidos de entes externos (organismos de control, auditores externos, entidades de vigilancia entre otros) se consolidan y se concluye sobre el impacto en el Sistema de Control Interno, a fin de determinar los cursos de acción	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
75	17.3	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	La entidad cuenta con políticas donde se establece a quien reportar las deficiencias de control interno como resultado del monitoreo continuo	2	1	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
76	17.4	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	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	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
77	17.6	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Se evalúa la información suministrada por los usuarios (Sistema PORD), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
78	17.9	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Las deficiencias de control interno son reportadas a los responsables de nivel jerárquico superior, para tomar las acciones correspondientes	2	2	Se encuentra presente y funcionando, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución.
79	16.2	Monitoreo - Supervisión	Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del Sistema de Control Interno están presentes y funcionando. Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).	La Alta Dirección periódicamente evalúa los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
80	17.5	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Los procesos y/o servicios tercerizados, son evaluados acorde con su nivel de riesgos	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
81	17.7	Monitoreo - Supervisión	Evaluación y comunicación de deficiencias oportunamente (Evalúa los resultados, Comunica las deficiencias y Monitorea las medidas correctivas).	Verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones. (2ª Línea).	3	3	Se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO CUNDINAMARCA
Periodo Evaluado:	ENERO 1 AL 30 DE JUNIO DEL AÑO 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

66%

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	A pesar que el Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo lleva alrededor de dos años de su inicio de labores en la actualidad se están implementando instrumentos de planeación acordes a la necesidad de servicio, por ello se inicio la implementación del modelo integrado de planeación y de gestión mipg, el modelo estándar de control interno meci, también se encuentra en elaboración de tal manera que se tenga el manual de procesos y procedimientos de la institución
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Se inicio el proceso de implementación y se espera en el año 2023 tener los primeros resultados luego de que se presente el informe del fupg
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):	Si	Se cuenta con un profesional de planta que inicio labores desde enero de esta vigencia, quien adelanta la implementación y seguimiento del modelo estándar de control interno meci y verifica el cumplimiento en la implementación de mipg

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	83%	Se ha dado cumplimiento a los informes de ley establecidos para los entes territoriales dentro de los tiempos establecidos	0%	La línea base que se encontró no fue muy clara pero se espera iniciar acciones de mejora	83%
Evaluación de riesgos	SI	60%	Se debe establecer las políticas de riesgos y verificar el cumplimiento al plan anticorrupción y atención al ciudadano	0%	Se encontró línea base del informe y se ha establecido seguimientos para su cumplimiento	60%
Actividades de control	SI	63%	Se cuenta con la oficina de control interno, supervisores y asesor jurídico quien son las líneas de defensa encargados de velar por la integridad y buen manejo de los recursos	0%	Se debe crear el comité de coordinación de control interno	63%
Información y comunicación	SI	68%	Se está implementando el plan de comunicaciones del instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo	0%	La dirección verifica que las publicaciones externas e internas cumplan con los requisitos exigidos	68%
Monitoreo	SI	57%	Se está implementando el modelo integrado de planeación y de gestión	0%	No existía la implementación de mjpg, no existía el modelo estándar de control interno	57%

Elaboro:

Ing. Alexander Núñez
Jefe de control interno
Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo