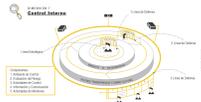


Nombre de la Entidad:	Instituto Departamental de Cultura del Meta
Periodo Evaluado:	01-01-2021/30-06-2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

74%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes del sistema de Control Interno en el Instituto Departamental de Cultura del Meta, están funcionando de manera articulada, con las dimensiones establecidas por el modelo integral de gestión y planeación MIPG y las políticas de Gestión y desempeño institucional señaladas en el Decreto 1499 de 2017, presentando algunas situaciones que requieren de su revisión y ajuste, durante el primer semestre del 2021, se adelantaron 4 acciones establecidas en el plan de mejoramiento formulado una correspondiente al componente de de ambiente de control , una al componente de información y comunicación y dos al componente de actividades de monitoreo.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control Interno en el Instituto Departamental de Cultura del Meta, esta claramente conformado, conocido y aplicado de manera parcial por los funcionarios de los diferentes niveles de la organización y lo constituye el conjunto de políticas institucionales, planes, métodos, principios, normas, procedimientos, manuales, instructivos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados al interior de la entidad, así como el recaudo y manejo de los recursos se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales dentro de las políticas, directrices y mecanismos internos trazados por la dirección para alcanzar las metas y objetivos definidos en la entidad y lograr mayor cobertura de beneficio a los artistas, gestores y promotores culturales de la región.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El documento de Política de control interno, prevención del fraude y la corrupción, adoptado mediante el registro de documento DS-SIPG-PO-02 aprobada y socializada a los funcionarios y contratistas de la entidad tiene establecido actividades de control, monitoreo o supervisión continua por las líneas de defensa y su operatividad, lo que permite identificar falencias desde el responsable del proceso hasta la alta dirección para la toma de decisiones que permitan corregir o mitigar el riesgo. Presenta debilidades del desarrollo de actividades de monitoreo y seguimiento por parte de las dos primeras línea de defensa y de la alta dirección reflejadas en el diligenciamiento de la matriz de avance del SCI de la entidad.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	72%	<p>Fortalezas: La entidad ha elaborado y publicado los planes estratégicos e institucionales a 30 de enero de 2021, ha realizado de manera permanente ajustes a procedimientos y formatos aplicados que permiten afianzar los controles y obtener la información requerida para el seguimiento de cumplimiento de metas del plan de desarrollo y de objetivos de la entidad. Se han mejorado los formatos de reporte de informes de acciones de actividades desarrolladas por los contratistas en cumplimiento de las obligaciones establecidas en el contrato.</p> <p>Debilidades: Las debilidades están representadas en el porcentaje de ejecución de las acciones establecidas y definidas en los documentos, falta de seguimiento de las primeras líneas de defensa.</p>	71%	<p>Fortalezas: La entidad ha logrado organizar el direccionamiento estratégico y la planeación a través de la construcción colectiva de la misión, visión, objetivos institucionales, las políticas institucionales, planes institucionales y estratégicos, revisión y ajuste al mapa de procesos y procedimientos aspectos, construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano, plan institucional de riesgos, caracterización de usuarios, aspectos fundamentales para para implementar y fortalecer el sistema de control interno, actividades que contaron con la participación de los líderes de los procesos, los subdirectores, la alta dirección y la asesora de control interno.</p> <p>Debilidades: Las debilidades están representadas en el porcentaje de ejecución de las acciones establecidas y definidas en los documentos, falta de seguimiento de la segunda línea, justificada por la emergencia económica y social ocasionada por el COVID-19</p>	1%

Evaluación de riesgos	Si	71%	<p>Fortaleza: se ha formulado para la vigencia 2021 el mapa de riesgo institucional, el plan anticorrupción y de atención al ciudadano a través de un contratista, publicado en la página web de la entidad a 30 de enero de 2021, se ha realizado seguimiento por la tercera línea de defensa de avance del plan anticorrupción y de atención al ciudadano.</p> <p>Debilidades: las herramientas de gestión de identificación y mitigación del riesgo no han sido socializadas al interior de la entidad y no se han hecho seguimientos por las dos primeras líneas de defensa. Los seguimientos realizados por control interno no han sido analizados por la alta dirección para la toma de decisiones.</p>	71%	<p>Fortaleza: La entidad cuenta con mapa de riesgo Institucional, mapa de riesgo de corrupción, política de administración de riesgo, codificada, aprobada por la alta dirección a través del comité de gestión y desempeño y socializada a los funcionarios y contratistas, documentos que fueron contruidos de manera colectiva. La entidad ha hecho seguimiento de las acciones establecidas para la mitigación del riesgo desde la segunda línea de defensa y con el seguimiento y monitoreo realizado por control interno con tercera línea de defensa; informes realizados con el diligenciamiento de los formatos de seguimientos y publicados en la página web del Instituto.</p> <p>Debilidades: Los informes de seguimiento no se han analizado por la alta dirección para la toma de decisiones.</p>	0%
Actividades de control	Si	83%	<p>Fortaleza: La entidad realiza ajustes de manera permanente a formatos y ha adoptado mecanismos de control encaminados a asegurar el cumplimiento del recaudo y del gasto de la entidad, efectuando de manera permanente revisión y control de compromisos contractuales para el cumplimiento de acciones encaminadas a la misión de la entidad y avance de metas institucionales.</p> <p>Debilidades: La debilidad detectada obedece al no registro de nuevos controles establecidos al interior de la entidad y a la no socialización de los controles establecidos al interior de la entidad.</p>	83%	<p>Fortaleza: Los controles están presentes en la entidad y se constituyen en la hoja de ruta para la ejecución de las acciones a cargo de todos los funcionarios y/o contratistas, los controles han sido determinantes para encaminar las acciones emprendidas al logro de los objetivos, las metas, los programas y proyectos institucionales, desde la alta dirección a través del funcionamiento de los comités: gestión y Desempeño, CICI, comité de Sostenibilidad financiera se realizan permanentemente la revisión de la aplicación del listado maestro de documentos, avance del recaudo de los ingresos de la entidad, la afectación del gasto, la formulación de metas del plan de desarrollo y los proyectos a ejecutar de beneficio a la comunidad del sector cultural.</p> <p>Debilidades: La debilidad detectada obedece a la no socialización de los controles establecidos al interior de la entidad para los</p>	0%
Información y comunicación	Si	59%	<p>Fortalezas: El Instituto ha afianzado el manejo de redes sociales para informar y promocionar la realización de programas, proyectos y acciones culturales mediante boletines informativos y videos, durante el primer semestre de 2021 se ha clasificado la información producida por la entidad, en formato denominado información clasificada y reservada y publicada en la página web de la entidad.</p> <p>Los mecanismos de consecución de captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad para la divulgación de los resultados se encuentran en su totalidad diseñados.</p> <p>Debilidades: Los Mecanismos internos de comunicación e información establecidos en la entidad son débiles y requieren de revisión, ajuste, socialización e implementación.</p> <p>No se tiene la cultura del registro de información y el manejo de bases de datos que permitan la disponibilidad de información y el acceso oportuno de la misma.</p>	57%	<p>Fortalezas: El Instituto departamental de cultura a través de la página web y redes sociales de manera permanente está comunicando la realización de programas y ejecución de proyectos mediante boletines informativos y videos que representan las actividades realizadas e implementadas por la entidad.</p> <p>Debilidades: Los mecanismos de consecución de captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad para la divulgación de los resultados no se encuentran en su totalidad diseñados. Los Mecanismos internos de comunicación e información establecidos en la entidad son débiles y requieren de revisión, ajuste, socialización e implementación.</p> <p>No se tiene la cultura del registro de información y el manejo de bases de datos que permitan la disponibilidad de información y el acceso oportuno de la misma.</p> <p>No se ha clasificado los tipos de información de acuerdo a lo establecido en la Ley 1712 de 2015, Ley de Transparencia y acceso a la información Pública.</p> <p>En la página web de la entidad no se encuentra debidamente organizada la información que debe ser de conocimiento público.</p>	2%

<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	<p style="text-align: center;">SI</p>	<p style="text-align: center;">88%</p>	<p>Fortalezas: La evaluación independiente al interior de la entidad desarrolla las acciones establecidos en el plan anual de control interno, con la presentación oportuna de informes de Ley, seguimientos y auditorías internas programadas a los procesos y/o procedimientos de mayor riesgo al interior de la entidad, se ha presentado la evaluación al SCI, mediante el diligenciamiento del FURAG</p> <p>Debilidades: falta de evaluación y seguimiento de la efectividad de los programas, proyectos y acciones adelantados por el Instituto, ausencia de registro y sistematización de la información y la no formulación de planes de mejoramiento de algunas auditorías de la vigencia 2020</p>	<p style="text-align: center;">84%</p>	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con la política de control interno, prevención del fraude y la corrupción, documento debidamente adoptado mediante el código DE-SIP-PO-02 y aprobado en comité de gestión y Desempeño, este documento fue socializado al interior de la entidad; en el numeral 4.5 se tiene establecido el monitoreo o supervisión continua, en el numeral 5. Líneas de defensa clarificando las responsabilidades de acuerdo al cargo y/o funciones que realiza. La autoevaluación se ha fomentado y se ha definido como un proceso continuo y permanente el cual lo desarrollan los servidores que dirigen y ejecutan los procesos, programas o proyectos según el grado de responsabilidad y autoridad para su operación. La segunda línea, en cabeza la subdirección operativa dependencia que cumple las funciones de planeación ha realizado los seguimientos a los mapas de riesgo y mapa institucional, la asesora de control interno ha efectuado los seguimientos y presentados los informes de Ley programados en el primer semestre del 2020, ha efectuado evaluación de la implementación al sistema de control interno de forma cuantitativa y cualitativa. Se han realizado dos reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, espacio en el cual se ha presentado, analizado resultados y estados del sistema, con directrices clara por la dirección del Instituto de la realización de planes de mejoramiento.</p> <p>Debilidades: Sin formulación de planes de mejoramiento</p>	<p style="text-align: center;">4%</p>
---	---------------------------------------	---	---	---	---	---------------------------------------