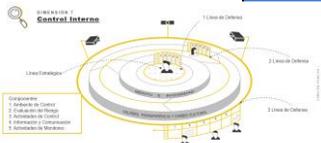


Nombre de la Entidad:

Instituto Departamental de Cultura del Meta

Periodo Evaluado:

01-07-2022/31-12-2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

80%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>Se puede concluir que los lineamientos verificados en la presente evaluación, permiten medir el grado de cumplimiento con relación a la estructura de control establecida en el Sistema de Control Interno del Instituto Departamental de Cultura del Meta, aplicando la metodología diseñada por el Departamento Administrativo de la Función Pública el resultado final de los componentes en el presente formulario es de 80% demostrando una estructura de alto nivel, que refleja el trabajo articulado entre las líneas de defensa y los resultados de los controles establecidos en la entidad. El sistema presenta sus principales fortalezas en los componentes de Actividades de: "Monitoreo" con 89% y "Actividades de Control" con 83%.</p> <p>Por lo anterior, se recomienda establecer las acciones con el fin de fortalecer aspectos relacionados con la respuestas a las PQRSF líneas de defensa, y dar cumplimiento a la resolución 71 del 05 de abril de 2018 en su artículo cuarto (4), entre otros.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>No</p>	<p>Una vez verificado el estado de avance de la implementación del Sistema de Control Interno en el IDCM durante EL 2022, a partir de cada uno de los cinco (5) componentes de su estructura definida en la séptima dimensión del MIPG, (Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación, y Actividades de Monitoreo), se observa que dicho sistema es efectivo en un 80%, teniendo en cuenta:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ambiente de Control (nivel de cumplimiento 77%): De los Veinticuatro (24) lineamientos evaluados, doce (13) se califican en la categoría "mantenimiento del control", lo que significa un funcionamiento correcto, no obstante, once (11) requieren la toma de acciones dirigidas a su mejoramiento, puntualmente en la documentación del esquema de líneas de defensa, definición de líneas de reporte en temas claves para la toma de decisiones, especialmente en la evidencias documentadas de los diferentes comités ejecutados al interior del instituto, para este ambiente se observa una disminución del 7% respecto a la última evaluación. - Evaluación de riesgos (nivel de cumplimiento 82%): De los Diecisiete (17) lineamientos evaluados, once (11) se califican en la categoría "mantenimiento del control", lo que significa un funcionamiento correcto, no obstante, seis (6) requieren la toma de acciones dirigidas a actualizar la política de Administración del Riesgo de acuerdo a los lineamientos emanados por la Función Pública. - Actividades de control (nivel de cumplimiento 83%): De los Doce (12) lineamientos evaluados, siete (7) se califican en la categoría "mantenimiento del control", lo que significa un funcionamiento correcto, no obstante, cuatro (4) requieren la toma de acciones dirigidas a actualizar la política de Administración del Riesgo de acuerdo en su componente caracterización de procesos de acuerdo a los lineamientos emanados por la Función Pública. - Información y Comunicación (nivel de cumplimiento 68%): Información y Comunicación (nivel de cumplimiento 68%): De los catorce (14) lineamientos evaluados, cinco (05) se califican en la categoría "mantenimiento del control", lo que significa un funcionamiento correcto, no obstante, nueve (9) requieren la toma de acciones dirigidas a implementar un buen control en referencia a las respuesta emitidas por IDCM los Derchos de Petición y las Quejas presentadas de acuerdo a la normatividad vigente, así como el lebanamiento de los activos digitales del instituto. - Actividades de Monitoreo (nivel de cumplimiento 89%): De los catorce (14) lineamientos evaluados, trece (13) se califican en la categoría "mantenimiento del control" lo que significa un funcionamiento correcto, no obstante, tres (3) requieren la toma de acciones dirigidas a implementar un buen control en referencia a las respuesta emitidas por IDCM los Derchos de Petición y las Quejas presentadas de acuerdo a la normatividad vigente. <p>Por lo anterior, se concluye que el sistema de Control Interno del Instituto Departamental de Cultura del Meta, es efectivo y se ajusta a los planes y programas definidos por la organización y contribuye al logro de los objetivos institucionales, con miras a su fortalecimiento.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>El Instituto Departamental de Cultura del Meta definió y adoptó a través de la documentación establecida por el proceso de Direccionamiento Estratégico, en sus diferentes guías, instructivos y procedimientos los responsables de las acciones de monitoreo, seguimiento y evaluación, al igual que la definición de los líderes de política, sus equipos técnicos y los roles y responsabilidades en la implementación del MIPG III, que le permite a la entidad la toma de decisiones frente al control; no obstante, se hace necesario que, conforme a la séptima dimensión de MIPG, se presente a Comité para aprobación los documentos del mapa de aseguramiento de la Entidad, en el cual se define el esquema de responsabilidades integradas por las cuatro líneas de defensa, a fin de proporcionar de una manera simple y efectiva un lineamiento para mejorar las comunicaciones en la gestión de riesgos y control mediante la aclaración de las funciones y deberes esenciales relacionados para cada uno de los procesos del SIG.</p>

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	77%	<p>Con respecto al componente de ambiente de control, se observó que se cuenta con las condiciones para el ejercicio de control, demostrando compromiso con la integridad, con una adecuada supervisión por parte del Comité Institucional de Control Interno; en la planeación estratégica define roles y responsabilidades para controlar riesgos específicos y políticas de riesgo, adicionalmente, se compromete con la competencia del personal, su ingreso, permanencia y retiro. Se recomienda documentar las evidencias de los diferentes comites realizados al inriior del instituto.</p>	82%	<p>Fortalezas: La entidad ha establecido mecanismos de monitoreo y seguimiento a la aplicación de políticas e implementación de las acciones definidas en los planes institucionales lo que ha permitido mejorar la aplicación del sistema de control interno al interior de la entidad, se realiza de manera permanente ajustes a procedimientos y formatos establecidos como controles. Debilidades: permanentemente la entidad esta contratando CPS para apoyar la gestión administrativa, debido al escaso personal de planta (18 en total) para el desarrollo de las tareas propias de la entidad lo que dificulta la implementación de buenas prácticas operacionales.</p>	-5%
Evaluación de riesgos	Si	82%	<p>La gestión de riesgos de la entidad, permite identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales. Cuenta con la identificación del contexto interno y externo. Adicionalmente, identifica y gestiona los riesgos de corrupción. Se recomienda la actualización de la política de administración del riesgo por procesos de la entidad, la cual debe estar alineada con la "Guía administración de riesgo y controles en entidades públicas V5", metodología expedida por el Departamento Administrativo de la Función pública</p>	75%	<p>Fortalezas: desde las subdirecciones se lidera la formulación de las herramientas administrativas para la identificación valoración y el análisis de los riesgos a través de la construcción del mapa de riesgo Institucional, el plan anticorrupción y de atención al ciudadano construido de manera colectiva y publicado en la página web de la entidad como lo establece la Ley de transparencia y acceso a la información pública.El seguimiento se ha realizado de manera ddispersa por los responsables de la primera y segunda línea, sin embargo se resalta el inicio de el proceso de s monitoreo y seguimiento que hasta el primer semestre en la entidad era debil. Debilidades: El seguimiento de la implementación de las acciones planteadas en los mapas de riesgos se ha realizado de manera dispersa por los responsables de la primera y segunda línea, sin embargo se resalta el inicio de el proceso de monitoreo y seguimiento que hasta el primer semestre en la entidad era debil.</p>	7%
Actividades de control	Si	83%	<p>La entidad, a través de la Subdirección Operativa como responsable de la Planeación estrategica, diseñó y documentó tres instrumentos de planeación estratégica y operativa los cuales establecen los lineamientos para la elaboración de la planeación del IDCM y su articulación con el Plan Desarrollo Departamental. La entidad realiza el seguimiento a la operatividad de los controles establecidos en los mapas de riesgos de los procesos del SIG. La entidad a través del seguimiento de los mapas de riesgos verifica la operatividad de los controles teniendo en cuenta los criterios establecidos en la Metodología Integrada para la Administración del Riesgo. Se cuentan con lineamientos para documentar las acciones a realizar cuando se presentan desviaciones que afectan la normal operación de las líneas de defensa en la gestión del riesgo.</p>	83%	<p>Fortalezas: De acuerdo a la puntaje obtenido se nota una estabilidad en el sistema de Cojntrol Interno al interior del instituto Debilidades: Se presenta debilidad en la caracterización de los procesos y que la ultima fue elaborada hace mas de 5 años.</p>	0%
Información y comunicación	Si	68%	<p>La entidad cuenta con directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de la entidad, que permiten divulgar los resultados, las mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor.</p>	71%	<p>Fortalezas: La entidad ha conformado un equipo de comunicaciones que ha construido espacios y mecanismos de divulgación tanto interna como externa del desarrollo de acciones que el Instituto realiza en el departamento del Meta. Igualmente se ha fortalecido la comunicación interna mediante la creación y puesta en marcha de grupos de trabajo en Whatsapp, grupos por sectores quienes de manera permanente se reúnen y definen acción que son socializadas al total de los funcionarios y contratistas por medios tecnologicos. Debilidades: El IDCM no dispone de un control efectivo al momento de dar respuestas a los Derechos de petición y Quejas, igualmente no cuenta con un inventario de sus acitos digitales.</p>	-3%
Monitoreo	Si	89%	<p>La entidad cuenta con actividades de monitoreo permanente por parte de la primera y segunda línea de Defensa, a través de ejercicios de autoevaluación. Así mismo, la Oficina de Control Interno en su rol de tercera línea de Defensa realiza evaluación independiente a los procesos, actividades, programas, planes y proyectos que gestiona la entidad.</p>	88%	<p>Fortalezas: El IDCM actualizo su mapa de riesgos por proceso, actividad liderada desde la Subdirección Operativa como responsable de la Planeación estrategica con el acompañamiento de la oficina de Control Interno afianzando la labor de las líneas de defensa en el control de las acciones, el seguimiento y monitoreo permanente que debe desarrollar y/o efectuar cada uno de los involucrados en los procesos y procedimientos de acuerdo a su rol. En este semestre se realizaron los seguimientos por cada línea a los mapas de riesgos, al plan anticorrupción y de atención al ciudadano, a los planes dinstitucionales entre otros. Debilidades: requieren la toma de acciones dirigidas a implementar un buen control en referencia a las respuesta emitidas por IDCM los Derchos de Petición y las Quejas</p>	1%