

	INSTITUTO DE CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA CULTURAMA
NIVEL DESCENTRALIZADO	INFORMES DE CONTROL INTERNO

**INFORME SEMESTRAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUTO DE
CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA “CULTURAMA”**

**DIMENSION CONTROL INTERNO
MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION
PRIMER SEMESTRE ENERO – JULIO 2024**

DUITAMA

	INSTITUTO DE CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA CULTURAMA
NIVEL DESCENTRALIZADO	INFORMES DE CONTROL INTERNO

INTRODUCCION

En atención a lo estipulado en el Decreto 2106 de 2019 “por el cual se dictan normas para simplificar, suprimir y reformar tramites, procesos y procedimientos innecesarios existentes en la administración pública (art 156), donde señala que al jefe de la unidad de la oficina de control interno o quien haga sus veces deberá publicar cada seis meses, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública- DAFP, en el sitio web de la entidad el informe de Evaluación independiente del estado del sistema de control Interno, con el objetivo de contribuir al fortalecimiento de la gestión y los resultados del instituto de Cultura y Bellas Artes de Duitama “Culturama” en cumplimiento de los lineamientos y la verificación del cumplimiento del avance de MIPG a través de los mecanismos de auditoria y seguimiento propios de control interno.

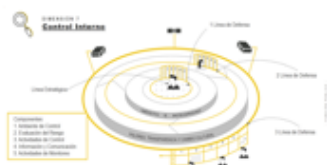
METODOLOGIA

se hace una revisión de la operatividad de cada uno de los cinco componentes del control interno:

1. Ambiente de control
2. Evaluación del riesgo
3. Actividades de control
4. Información y comunicación
5. Actividades de monitoreo.

El MECI a través de sus 5 componentes permitirán a la entidad establecer la efectividad de los controles diseñados desde la estructura del MIPG.

	INSTITUTO DE CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA CULTURAMA
NIVEL DESCENTRALIZADO	INFORMES DE CONTROL INTERNO



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

40%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
Están todos los componentes operando juntos de manera integrada? (Si / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Los componentes del MECI se encuentran presentes, y en proceso de implementación a través de la séptima dimensión del modelo integrado de planeación y gestión. Se evidencia compromiso y voluntad por parte de la alta dirección en el fortalecimiento del modelo estándar de control interno
Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) Justifique su respuesta):	No	A la fecha del presente informe no se presentan avances significativos en componentes esenciales tales como, política de administración de riesgos, auditorías internas al sistema de control interno, seguimiento a controles.
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):	No	A la fecha del presente informe no se cuenta con un documento que evidencie la conformación de las líneas de defensa.

	INSTITUTO DE CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA CULTURAMA
	INFORMES DE CONTROL INTERNO

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	71%	Fortalezas: Se evidencia documento interno o adopción del MECI bajo resolución. Se evidencia documento tal como un código de ética, integridad u otro que formalice los estándares de conducta, los principios institucionales o los valores del servicio público. Existe manual de funciones adoptado formalmente. El instituto cuenta con documentación de sus procesos y procedimientos que permitan conocer el estado de la gestión. El instituto cuenta con vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción. Reportaron información para rendición de cuentas.
EVALUCION DEL RIESGO	No	25%	Fortalezas: Se evidencia cheque de la información en SECOP. Recomendaciones: Identificar las debilidades que pueden generar consecuencias negativas en la gestión de Instituto. Identificar, valorar y generar acciones preventivas a los riesgos, corrupción, gestión, seguridad digital, a la tecnología de información y comunicación, etc. para el instituto. Hacer seguimiento a las problemáticas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de las acciones programadas y proyectar desarrolladas en el instituto.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	No	30%	Fortalezas: El instituto cuenta con plan anticorrupción para la vigencia 2020. Recomendaciones: Definir acciones en cara de materialización de riesgos. Determinar mecanismos de verificación de riesgos a la mitigación de los riesgos, en su defecto, elaboración de planes de contingencia para enfrentar las consecuencias. Desarrollar un documento que canalice los riesgos y el tratamiento que se los da, incluyendo aquellos que conlleven a posibles actos de corrupción y la capacidad de infraestructura para permitir, la asociación con la tecnología de información y las comunicaciones.

	INSTITUTO DE CULTURA Y BELLAS ARTES DE DUITAMA CULTURAMA
	INFORMES DE CONTROL INTERNO

NIVEL
DESCENTRALIZADO

INFORMACION Y
COMUNICACIÓN

Si

57%

Fortalezas:

El Instituto cuenta con canal de comunicación, página web, botón de requerir, correo institucional con los ciudadanos.
A la fecha del presente informe se evidencian información necesaria para la operación de la entidad (programa, presupuesto, infraestructura física y tecnológica).

Recomendaciones:

Definir las responsabilidades de la información institucional.
Definir Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservada.
Identificar la información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organizar de control, organizar gubernamental, entre otras).

ACTIVIDADES DE
MONITOREO

No

15%

Fortalezas:

El Instituto cuenta con mecanismo de evaluación de la gestión tal como cronograma, indicadores.

Recomendaciones:

Definir mecanismo para monitorear y supervisar el sistema de control interno institucional, y eso a partir del representante legal, a del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría.
Definir medidas correctivas en caso de detectar deficiencias en los ejercicios de evaluación, requirir a auditoría.
Solicitar al comité o comité municipal de auditoría.
Identificar y gestionar para criticar de las acciones.