

**MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTIDAD**

| N<br>o | Componente del MECI asociado | Lineamiento General por Componente | Literal | Requerimiento asociado al componente              | Seguimiento al control (Si, No, En proceso) | Evidencia de seguimiento al control (Establezca actividades adelantadas de aplicación del documento o elemento antes identificado, esto cuando se responde SI o bien EN PROCESO)             | Evaluación                |
|--------|------------------------------|------------------------------------|---------|---|---|--|---------------------------|
|        |                              |                                    | a       | Documento interno o adopción del MECI actualizado | Si  | Con la Resolución No.63 del 29/06/2023 se adopta el modelo estándar de control interno - MECI y se crea el comité institucional de coordinación de control interno de INDERCULTURA PUTUMAYO. | Mantenimiento del control |

|   |                     |  |   |   |            |  |                           |
|---|---------------------|--|---|---|------------|--|---------------------------|
| 1 | AMBIENTE DE CONTROL | El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: | b | Un 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 | Si         | Manual Codigo de Etica   | Mantenimiento del control |
|   |                     |  | c | Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)                                      | Si         | POAI, Plan Anual de Acción   | Mantenimiento del control |
|   |                     |  | d | Una estructura organizacional formalizada (organigrama)   | En proceso | Se encuentra el diseño del Organigrama pero falta aprobarlo e Implementarlo.   | Oportunidad de mejora     |
|   |                     |  | e | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad   | Si         | El manual de funciones se encuentra acogido por medio de la Resolución N° 004 del 20/06/1999   | Mantenimiento del control |
|   |                     |  | f | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión                              | En proceso | Se encuentra el diseño del mapa de procesos y procedimientos con su respectiva ruta pero falta aprobarlo e Implementarlo.  | Oportunidad de mejora     |
|   |                     |  | g | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)              | Si         | La nomina esta conformada por tres personas, Gerente en libre nombramiento y remoción. Tecnico Administrativo y Financiera en Libre Nombramiento y Remoción, Tecnico Operativo en Nombramiento Provisional | Mantenimiento del control |

|   |                       |  |   |  |            |   |                           |
|---|-----------------------|--|---|--|------------|---|---------------------------|
|   |                       |  | h | Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales         | Si         | La entidad cuenta con el Plan Estratégico de Talento Humano   | Mantenimiento del control |
|   |                       |  | i | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige   | En proceso | Según normatividad vigente, el Instituto no esta obligado a evaluar a los servidores publicos debido a que su nomina no cuenta con personal de planta | Oportunidad de mejora     |
|   |                       |  | j | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes  | Si         | La entidad cuenta con el Plan Estratégico de Talento Humano.  | Mantenimiento del control |
|   |                       |  | k | Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía   | Si         | La rendición de cuentas se lleva a cabo cada año dando cumplimiento a los tiempos que estipula la normatividad vigente                                | Mantenimiento del control |
|   |                       |  | l | Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes   | Si         | En cumplimiento a la normatividad vigente   | Mantenimiento del control |
| 2 | EVALUACION DEL RIESGO | Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan | a | Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión   | Si         | Mapa de Riesgos   | Mantenimiento del control |
|   |                       |  | b | Identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos) | Si         | Mapa de Riesgos   | Mantenimiento del control |

|   |                       |   |   |   |    |  |                           |
|---|-----------------------|---|---|---|----|--|---------------------------|
|   | RIESGO                | afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:   | c | Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones  | Si | Mapa de Riesgos                            | Mantenimiento del control |
|   |                       |   | d | Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones            | No |  | Deficiencia de control    |
| 3 | EVALUACION DEL RIESGO | Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo:   | a | Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo                         | Si | Monitoreo y seguimiento al Mapa de Riesgos | Mantenimiento del control |
|   |                       |   | b | Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos  | Si | Monitoreo y seguimiento al Mapa de Riesgos | Mantenimiento del control |
|   |                       |   | c | Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios | Si | Monitoreo y seguimiento al Mapa de Riesgos | Mantenimiento del control |
| 4 | EVALUACION DEL RIESGO | Para el manejo de los problemas que afectan el cumplimiento de las metas u objetivos institucionales (riesgos), el jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad: | a | Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución   | Si | Monitoreo y seguimiento al Mapa de Riesgos | Mantenimiento del control |
|   |                       |   | b | Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.   | Si | Monitoreo y seguimiento al Mapa de Riesgos | Mantenimiento del control |
|   |                       |   | c | Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.  | No |  | Deficiencia de control    |

|   |                        |  |   |  |            |   |                           |
|---|------------------------|--|---|--|------------|---|---------------------------|
| 5 | ACTIVIDADES DE CONTROL | Una vez identificados los problemas que afectan el cumplimiento de los planes de la entidad o su gestión institucional, la entidad debe diseñar los controles o mecanismos para darles tratamiento. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: | a | La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción  | Si         | Monitoreo y seguimiento al Mapa de Riesgos                                | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | b | Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias   | Si         | Monitoreo y seguimiento al Mapa de Riesgos                                | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | c | Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan   | En proceso | Hasta el momento no se ha materializado ningún Riesgo                     | Oportunidad de mejora     |
|   |                        |  | d | Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones | Si         | Mapa de Riesgos de Corrupción   | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | e | Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía  | Si         | Plan anticorrupción y de atención al ciudadano publicado en la pagina web | Mantenimiento del control |
|   |                        |  | a | Responsables de la información institucional   | Si         | Responsable de cada área y archivo de gestión                             | Mantenimiento del control |

|   |                            |   |   |   |            |   |                           |
|---|----------------------------|---|---|---|------------|---|---------------------------|
| 6 | INFORMACION Y COMUNICACIÓN | Las entidades deben procurar, de acuerdo con sus propias capacidades internas, que la información y la comunicación que requiere para su gestión y control interno fluya de manera clara. Acorde con lo anterior, indique si se cuenta con: | b | Canales de comunicación con los ciudadanos  | Si         | Página web, correo institucional, facebook, twitter, telefono, ventanilla unica   | Mantenimiento del control |
|   |                            |   | c | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control  | Si         | Gobernación del Putumayo, Contraloria, Procuraduria   | Mantenimiento del control |
|   |                            |   | d | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado  | Si         | De conformidad a la normatividad vigente  | Mantenimiento del control |
|   |                            |   | e | Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros) | Si         | Rendición de cuentas, informes de gestion   | Mantenimiento del control |
|   |                            |   | f | Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)   | En proceso | La entidad cuenta con un presupuesto de ingresos y gastos y pese a la cantidad de la oficina se cumplen las funciones de talento humano | Oportunidad de mejora     |
|   |                            |   | g | Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos                              | Si         | Existe un área de comunicaciones  | Mantenimiento del control |
|   |                            |   | a | Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)  | Si         | Indicadores manejados desde el area de planeación   | Mantenimiento del control |

|   |                          |   |   |   |    |   |                           |
|---|--------------------------|---|---|---|----|---|---------------------------|
| 7 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | Las entidades deben valorar: la eficiencia y eficacia de su gestión y la efectividad del control interno de la entidad pública con el propósito de detectar desviaciones y generar recomendaciones para la mejora. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con:   | d | Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría. | No |   | Deficiencia de control    |
|   |                          |   | f | Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría   | Si | Plan de mejoramiento                                    | Mantenimiento del control |
|   |                          |   | g | Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas  | Si | En cumplimiento a la normatividad vigente               | Mantenimiento del control |
| 8 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | ¿La entidad ha solicitado hacer parte del Comité Municipal de Auditoría, a efectos de contar con un escenario para compartir buenas prácticas en materia de control interno, así como analizar la viabilidad de contar como mínimo con un proceso auditor en la vigencia? | h | La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?   | No |   | Deficiencia de control    |
|   |                          |   | a | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.   | Si | Por medio de monitoreo y seguimiento al mapa de riesgos | Mantenimiento del control |

|   |                          |  |   |   |    |   |                           |
|---|--------------------------|--|---|---|----|---|---------------------------|
| 9 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | El jefe de control interno o quien haga sus veces, ha podido evidenciar si en la entidad el manejo que se ha hecho a los problemas que afectan el cumplimiento de sus metas y objetivos (riesgos) le ha permitido: | b | Controlar los puntos críticos en los procesos.  | Si | Por medio de monitoreo y seguimiento al mapa de riesgos | Mantenimiento del control |
|   |                          |  | c | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos). | Si | Por medio de monitoreo y seguimiento al mapa de riesgos | Mantenimiento del control |
|   |                          |  | d | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.   | Si | Por medio de monitoreo y seguimiento al mapa de riesgos | Mantenimiento del control |
|   |                          |  | e | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).                        | Si | Por medio de monitoreo y seguimiento al mapa de riesgos | Mantenimiento del control |



## ANÁLISIS DE RESULTADOS PARA LA TOMA DE DECISIONES

| Clasificación                    | Observaciones del Control  |
|----------------------------------|--|
| <b>Mantenimiento del Control</b> | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  |
| <b>Oportunidad de Mejora</b>     | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.             |
| <b>Deficiencia del Control</b>   | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. |

| RESULTADOS | FUENTE DEL ANALISIS |   | Seguimiento al control | OBSERVACIONES DEL CONTROL   |
|------------|---------------------|---|------------------------|---|
|            | componente          | Requerimiento asociado al componente  |                        |   |
| 1          | CONTROL             | Una estructura organizacional formalizada (organigrama)   | En proceso             | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.            |
| 2          |                     | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión                              | En proceso             | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.            |
| 3          |                     | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige  | En proceso             | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.            |
| 4          |                     | Documento interno o adopción del MECI actualizado   | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. |
| 5          |                     | Un 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 | Si                     | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. |

| NIVEL DE CUMPLIMIENTO-ASPECTOS PARTICULARES | NIVEL DE CUMPLIMIENTO COMPONENTE |
|---|----------------------------------|
| 50%   |                                  |
| 50%   |                                  |
| 50%   |                                  |
| 100%  |                                  |
| 100%  |                                  |

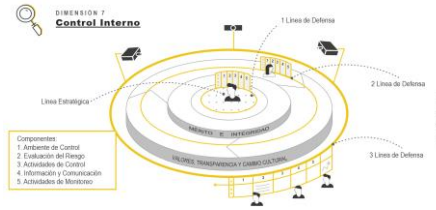
|    |                       |   |    |  |      |     |
|----|-----------------------|---|----|--|------|-----|
| 6  | AMBIENTE DE CO        | Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión)                                | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% | 88% |
| 7  |                       | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 8  |                       | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros)        | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 9  |                       | Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales            | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 10 |                       | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 11 |                       | Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 12 |                       | Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 13 | EVALUACION DEL RIESGO | Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones                        | No | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%   | 80% |
| 14 |                       | Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora.  | No | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%   |     |
| 15 |                       | La identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 16 |                       | La identificación de aquellos problemas o aspectos que pueden afectar el cumplimiento de los planes de la entidad y en general su gestión institucional (riesgos) | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 17 |                       | La identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 18 |                       | Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo                                     | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 19 |                       | Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |

|    |                        |  |            |   |      |     |
|----|------------------------|--|------------|---|------|-----|
| 20 |                        | Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios  | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 21 |                        | Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución  | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 22 |                        | Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos.  | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 23 | ACTIVIDADES DE CONTROL | Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan   | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.            | 50%  | 90% |
| 24 |                        | La definición de acciones o actividades para para dar tratamiento a los problemas identificados (mitigación de riesgos), incluyendo aquellos asociados a posibles actos de corrupción  | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 25 |                        | Mecanismos de verificación de si se están o no mitigando los riesgos, o en su defecto, elaboración de planes de contingencia para subsanar sus consecuencias   | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 26 |                        | Un documento que consolide los riesgos y el tratamiento que se les da, incluyendo aquellos que conllevan posibles actos de corrupción y si la capacidad e infraestructura lo permite, los asociados con las tecnologías de la información y las comunicaciones | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 27 |                        | Un plan anticorrupción y de servicio al ciudadano con los temas que le aplican, publicado en algún medio para conocimiento de la ciudadanía  | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 28 | COMUNICACIÓN           | Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica)  | En proceso | Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.            | 50%  | 93% |
| 29 |                        | Responsables de la información institucional   | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |
| 30 |                        | Canales de comunicación con los ciudadanos   | Si         | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. | 100% |     |

|    |                          |   |    |  |      |     |
|----|--------------------------|---|----|--|------|-----|
| 31 | INFORMACION Y            | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% | 80% |
| 32 |                          | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 33 |                          | Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros)   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 34 |                          | Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 35 | ACTIVIDADES DE MONITOREO | Algún mecanismo para monitorear o supervisar el sistema de control interno institucional, ya sea por parte del representante legal, o del área de control interno (si la entidad cuenta con ella), o bien a través del Comité departamental o municipal de Auditoría. | No | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%   |     |
| 36 |                          | La entidad participa en el Comité Municipal de Auditoría?   | No | No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad debera generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento. | 0%   |     |
| 37 |                          | Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros)  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 38 |                          | Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 39 |                          | Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 40 |                          | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos.   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |
| 41 |                          | Controlar los puntos críticos en los procesos.  | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.  | 100% |     |

|    |  |   |    |   |      |
|----|--|---|----|---|------|
| 42 |  | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos). | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | 100% |
| 43 |  | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente.   | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | 100% |
| 44 |  | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos).                        | Si | Existe requerimiento pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. | 100% |

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO DE CULTURA, DEPORTES, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y RECREACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO |
| Periodo Evaluado:     | 01/07/2023 AL 31/12/2023   |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

86%

**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):  | En proceso | EL INSTITUTO DE CULTURA, DEPORTES, LA EDUCACIÓN FÍSICA Y RECREACIÓN DEL DEPARTAMENTO DEL PUTUMAYO, INDERCULTURA PUTUMAYO, fomenta y promueve a los habitantes del departamento la posibilidad de acceder al derecho constitucional de las políticas públicas, programas, planes y proyectos del sector de la CULTURA Y el DEPORTE y sus diferentes manifestaciones, como contribución a la formación integral, rescatando y preservando nuestra identidad y condiciones esenciales que mejoran la calidad de vida y el sentido de pertenencia por nuestra región.<br><br>Se encuentra en procesos de la actualización e implementación del Modelo Estándar de Control Interno, que se establece para las entidades del Estado con el fin de facilitar el desarrollo e implementación del Sistema de Control Interno y proporciona una estructura para el control a la estrategia, la gestión y la evaluación en las entidades, su propósito es orientarlas hacia el cumplimiento de sus objetivos institucionales y la contribución de estos a los fines esenciales del Estado. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si         | Aunque el Instituto de Cultura, deportes, la Educación Física y Recreación del Departamento del Putumayo, no cuenta con un sistema de control interno integrado, se desarrollan actividades acorde, que permiten prevenir riesgos, irregularidades y actos de corrupción en la entidad.<br><br>El representante legal y líderes de los diferentes procesos de la entidad están comprometidos en diseñar e implementar Modelo Estándar de Control Interno que permite optimizar recursos y lograr una gestión financiera y administrativa más eficiente, mejorando la productividad y que contribuya a una toma de decisiones más acertada.  |
| 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         | No existe un sistema de control interno integrado, pero se trabaja con actividades acordes, teniendo en cuenta y haciendo usos de las tres líneas de defensa  |

| Componente            | ¿se esta cumpliendo los requerimientos ? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente   |
|-----------------------|--|----------------------------------|---|
| AMBIENTE DE CONTROL   | Si                                       | 88%                              | El Instituto de Cultura, Deportes, la Educación Física y Recreación del Departamento del Putumayo se encuentra en proceso de implementación del Sistema Integrado de Gestión de Indercultura Putumayo, el cual está orientado al cumplimiento de la plataforma estratégica, el mejoramiento continuo de la Entidad y la satisfacción de la comunidad Putumayense y sus grupos de interés el cual inicia desde la programación del Sistema Integrado de Gestión hasta la implementación de acciones de mejora. Principales que lo conforman, es decir "desde y hasta dónde" van las actividades del proceso.<br><br>Con la implementación de MIPG, el Instituto está articulando Modelo Estándar de Control Interno MECI con el que se quiere proporcionar una serie de pautas o directrices dirigidas a controlar la planeación, gestión, evaluación y seguimiento de la entidad, facilitando el desarrollo del Sistema de Control Interno. |
| EVALUACION DEL RIESGO | Si                                       | 80%                              | El Instituto de Cultura, Deportes, la Educación Física y Recreación del Departamento del Putumayo, conocedor de que la evaluación de riesgos es un análisis sistemático de un área, proceso o proyecto, para analizar peligros significativos y reducir las pérdidas que pueden producirse en caso de materializarse la amenaza, cuenta con una matriz de riesgos estratégica y una matriz de riesgos de corrupción.<br><br>Con la resolución 126 del 20 de diciembre del 2018, se adopta la política para la administración del riesgo.<br><br>Se encuentra en proceso de revisión y aprobación el Procedimiento para la gestión administración gestión del riesgo.  |

ACTIVIDADES DEL CONTROL

Si

90%

El Instituto de Cultura, Deportes, la Educación Física y Recreación del Departamento del Putumayo realiza seguimiento a la matriz de riesgos estratégica y la matriz de riesgos de corrupción.  
El instituto se preocupa por la establecer e implementae acciones mediante políticas y procedimientos, para responder a los riesgos que pudieran afectar el cumplimiento y logro de los objetivos por lo que se encuentran en proceso de revisión y aprobación el Procedimiento para la gestion administración gestión del riesgo y la actualización de la la matriz de riesgos estratégica y matriz de riesgos de corrupción.

INFORMACION Y COMUNICACIÓN

Si

93%

Para el Instituto de Cultura, Deportes, la Educación Física y Recreación del Departamento del Putumayo, la información relevante, tanto de fuentes externas como internas, para la toma de decisiones debe recopilarse y notificarse en el momento adecuado, la comunicación es muy importante para lograr los objetivos de gestión, todos los funcionarios deben darse cuenta de lo que se espera de ellos y cómo sus responsabilidades están relacionadas con las actividades de los demás.  
El Instituto cuenta con un área de atención al ciudadano, donde se gestionan las PQRSDF que radican las personas naturales y jurídicas interesadas.  
Se cuenta con diversos canales de comunicación, que permiten socializar la información a las partes interesadas de forma oportuna  
La Audiencia Pública de Rendición de Cuentas sector cultura y deporte se realizo el 7/03/2022 donde se se destacaron los logros que permitieron reforzar dos sectores importantes en el departamento del Putumayo.

ACTIVIDADES DE MONITOREO

Si

80%

Para el Instituto de Cultura, Deportes, la Educación Física y Recreación del Departamento del Putumayo es importante Evaluar y comunicar las deficiencias de control interno de forma oportuna a las partes responsables de aplicar medidas correctivas.  
El instituta realiza el Programa Anual de Auditoría en el primer trimestre del año  
Se realiza seguimiento al Plan de Anticorrupción y de Atención al Ciudadano  
Se realiza Evaluación de la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas.