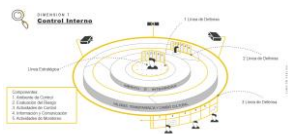


Nombre de la Entidad:	MINISTERIO DE CULTURA
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	96%
-----------------------------------------------------	-----

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 Sistema de Control Interno del Ministerio de Cultura esta implementado y se encuentra operando adecuadamente. Tiene el respaldo de la Alta dirección y de los responsables de los procesos para la implementación de las políticas, la mitigación de los riesgos y para realizar las mediciones de los avances tanto en la planeación estratégica e institucional, como en los indicadores de Gestión. Esta orientado a la mejora continua a través de la elaboración de mejoras, formulación de controles y planes de mejoramiento.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	En los diferentes seguimientos que ha realizado la tercera Línea de defensa a la gestión institucional se evidencia que a los riesgos al igual que los indicadores los responsables de los procesos se les hace evaluación oportunamente y se han realizado mejoras para la calidad de la información. El Comité Directivo hace seguimiento a la planeación y la ejecución presupuestal, y están aprobadas las políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, MIPG.
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	El Ministerio de Cultura ha tenido varios cambios en la Alta Dirección durante el primer semestre de 2023, lo cual afecta la continuidad de la planeación y/o acciones programadas. El Sistema de Control Interno en el Ministerio se encuentra implementado, y ha contribuido a evitar que los cambios afecten el funcionamiento del mismo. En este sentido las líneas de defensa se han trabajado, se han realizado acompañamientos por parte de la segunda línea de defensa; y producto de los seguimientos la tercera línea de Defensa (Oficina de Control Interno) ha presentado algunas alertas y se han desarrollado mesas técnicas que han permitido mitigar los posibles riesgos que se han identificados. La Alta Dirección respalda las acciones de los sistemas de gestión de la evaluación independiente. Se hace seguimiento a los controles, los riesgos, los procedimientos, los procesos y las acciones correctivas. En general, el sistema de control interno y los diferentes sistemas se mantiene.

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	98%	En general, se han venido trabajando de diferentes maneras los temas de Talento Humano. Se encuentra formalizado y está en ejecución el Plan Estratégico de Gestión Humana. Se ha venido trabajando en las cargas de trabajo. Se hacen concursos y diversas actividades para fortalecer los valores del código de integridad. Se dieron a conocer los pilares en los cuales se fundamenta el Plan Nacional de Desarrollo.	94%	En general, el componente de ambiente de control cuenta con controles eficaces en el aseguramiento de las actividades que lo integran. Se evidencia el compromiso de la primera línea de defensa para el logro de los objetivos institucionales y el monitoreo a los riesgos. No obstante, la tercera línea de defensa considera que se deben fortalecer los aspectos relacionados con el seguimiento a la ejecución presupuestal, la cual debe darse de manera mensual entre la segunda y primera línea, realizar acciones que fortalezcan a la supervisión de contratos desde la segunda línea y aumentar la frecuencia de las reuniones del Comité de Gestión y Desempeño, agilizando la aprobación de las modificaciones y ajustes a las políticas. M25-M3233M25-M34M25-M33	4%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Actualmente, todos los riesgos del Ministerio se han actualizado de acuerdo a la metodología de Función Pública. Se encuentra publicados en Isolación y se puede incluir la evaluación que hace la tercera línea. Se hace seguimiento cuatrimestral, el cual se entrega a las dependencias y al Planeación.	100%	Desde la última vez que se presentó se ha trabajado la actualización de la gestión de los riesgos en toda la entidad de acuerdo con la nueva metodología de la Función Pública. Actualmente los procesos tienen actualizados sus mapas de riesgos. La Oficina de Control Interno ha realizado dos seguimientos a tema de riesgos, los cual se han dado a conocer a la Alta Dirección. Los riesgos que se trabajan incluyen la seguridad de la información, lo relacionado con lo ambiental y los riesgos de corrupción. La tercera línea de defensa ha oficiado indicando posibles alertas de	0%
Actividades de control	Si	92%	El sistema de Control interno tiene identificados controles en los procedimientos, en los riesgos y cuenta con indicadores que le permiten una toma de decisiones. Se actualiza el plan de acción de manera mensual y el aplicativo SIG II, el cual fue ajustado a los requerimientos de nuevo plan de desarrollo. Se realizó seguimiento a la matriz de aseguramiento y se incluyeron los temas de financiera y comunicaciones.	100%	La entidad cuenta con planes de mejoramiento y acciones de mejora que han fortalecido los procesos y procedimientos. Se tiene identificados los controles y se hace seguimiento desde la segunda y tercera línea de defensa. El plan de implementación de MIPG ha tenido un seguimiento constante lo que ha contribuido al avance en las políticas del Modelo.	-8%
Información y comunicación	Si	93%	En general, este componente se mantiene y se ha fortalecido respecto al tema documental, específicamente las transferencias y las tablas de retención documental. No obstante, se sigue trabajando en el tema del Manual de Comunicaciones y la Política. La cual por los cambios de los responsables no se ha podido finalizar adecuadamente. La comunicación interna tiene boletines por correo electrónico y en cartelera donde se presentan las diferentes actividades realizadas. Se creó un wapsap institucional que también se utiliza para divulgación.	93%	Respecto al componente de información y comunicación, se evidencia que las tablas de retención documental y el tema de archivo a mejorado sustancialmente, y que la primera línea de defensa ha recibido capacitación y aplicado las normas en sus archivos. Se identifica la información que se requiere como insumo para gestionar los procesos. Respecto a la comunicación interna y externa se actualizó el manual y la matriz de comunicación, no obstante la tercera línea de defensa considera que es necesario fortalecer la comunicación interna entre los procesos misionales y la publicación de la información en la página web.	0%
Monitoreo	Si	100%	La entidad cuenta con un esquema de líneas de defensa óptimo, que favorece el reporte de información y asegura la administración del riesgo, tanto la primera como tercera línea de defensa han presentado los resultados del funcionamiento y de las evaluaciones realizadas al Sistema de Control Interno y la implementación del MIPG en los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño y Coordinación de Control Interno, para la toma de decisiones de la Alta Dirección, por su parte, la segunda línea de defensa ha implementado controles para fortalecer los procesos contractuales, financieros, tecnológicos, de comunicación, de servicio al ciudadano, de gestión de archivos y de Planeación, además, la entidad cuenta con planes de mejoramiento para subsanar las debilidades evidenciadas.	100%	La línea estratégica ha estado involucrada en los seguimientos que se han comunicado desde la Tercera línea de defensa. Se ha realizado el monitoreo a la segunda línea de defensa a través del de la matriz de aseguramiento y se incluyeron las áreas de Financiera y Divulgación. La tercera línea de defensa ha apoyado los planes de mejoramiento logrando el cierre de los hallazgos producto de las auditorías realizadas por la Contraloría General de la República. Así mismo, a través de las acciones correctivas resultado de los informes de seguimiento que hace la tercera línea de defensa, se presentan mejoras en la gestión institucional.	0%