

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE TURISMO DEL META	
Período Evaluado:	I SEMESTRE DE 2024	
	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):	Si	La entidad ha fortalecido el sistema de control interno, lo que se refleja en la integración de los componente y su operatividad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo en razón a la mejora continua a partir de las acciones correctivas y de mejora en consecuencia de seguimientos, auditorías, autoevaluación, sin embargo, la entidad esta estableciendo nuevos controles y generando mejora continua
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	La entidad tiene definidos roles y responsabilidades según la línea de defensa, y utiliza la información correspondiente para tomar decisiones. La entidad se certifico bajo la norma ISO 9001:2015 en calidad, lo que fortalece el sistema de control interno.

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%	<p>Fortalezas: Existe liderazgo y compromiso de la alta dirección, lo determinado en el comité de coordinación de control interno ha sido cumplido y el seguimiento al mismo ha generado resultados positivos en el Instituto.</p> <p>Debilidades: El cumplimiento en los productos y servicios por personal de apoyo para la supervisión de intermedios, en el desarrollo de auditoría al proceso de gestión jurídica y contratación, no se están realizando las actividades de acuerdo a lo establecido. Se cuenta con acción correctiva del proceso de gestión jurídica y contratación en vigencia.</p> <p>El cambio de líderes de proceso, y nuevo personal ha generado una caída en la operación de la entidad, sin embargo, se ha mitigado con actividades de inducción y reinducción.</p>	100%	Existe liderazgo y compromiso de la alta dirección, y lo determinado en el comité de coordinación de control interno ha sido cumplido y el seguimiento al mismo ha generado resultados positivos en el Instituto.	-2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas: Se implementa la política para la administración de los riesgos, asociada a esta, se adopto la matriz de riesgos institucionales que está acorde a la metodología del DAFP, las auditorías se han generado a partir de riesgos allí identificados. Se viene realizando seguimiento por parte de la segunda línea de manera periódica. Se recomienda los riesgos se actualicen teniendo en cuenta el cambio de gobierno y nuevas estrategias.</p> <p>Debilidades: Se cuenta con la implementación de la política y actualización de las matrices por cada proceso, sin embargo, no están identificados los riesgos fiscales, la entidad adoptara herramientas que se encuentra en proceso de actualización por parte de la Gobernación del Meta.</p>	100%	Se implementa la política para la administración de los riesgos, asociada a esta, se adopto la matriz de riesgos institucionales que está acorde a la metodología del DAFP, las auditorías se han generado a partir de riesgos allí identificados. Se viene realizando seguimiento por parte de la segunda línea de manera periódica. Se recomienda los riesgos se actualicen teniendo en cuenta el cambio de gobierno y nuevas estrategias.	-3%
Actividades de control	Si	90%	<p>Fortalezas: La entidad ha implementado políticas de operación por medio del Sistema Integrado de Gestión, que han redundado en el fortalecimiento de la gestión de la entidad. Se han establecido controles adecuados por parte de los procesos evidenciando mejora continua.</p> <p>Debilidades: La entidad tiene deficiencias en la implementación de la información documental y sus controles del proceso gestión de las TIC, esto se evidencia en la auditoría realizada al proceso de gestión administrativa y financiera, referente a temas de inventario y del software contable.</p> <p>El nivel de implementación de políticas de gobierno digital y seguridad digital no fue el mas optimo.</p>	100%	La entidad ha implementado políticas de operación por medio del Sistema Integrado de Gestión, que han redundado en el fortalecimiento de la gestión de la entidad. Se han establecido controles adecuados por parte de los procesos evidenciando mejora continua. Sin embargo, el nivel de implementación de políticas de gobierno digital y seguridad digital no fue el mas optimo, y esto se vio reflejado en el resultado de la auditoría realizada al proceso Gestión de las TIC.	-10%
Información y comunicación	Si	96%	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con política de gestión documental que se encuentra en implementación, aunque se evidencia una mejora constante para poder salvaguardar la memoria institucional y la trazabilidad de la gestión. Los procesos han implementado de manera apropiada las tablas de retención documental aprobadas en diciembre de 2022. La gestión documental debe ser prioridad para garantizar la trazabilidad de la gestión, por lo que se recomienda se adelanten las acciones pertinentes para mantener el sistema de gestión documental.</p> <p>Debilidades: Los controles establecidos sobre la integridad, confidencialidad, y disponibilidad de los datos, no son efectivos, según lo evidenciado en auditoría al proceso de gestión administrativa y financiera.</p>	100%	La entidad cuenta con política de gestión documental que se encuentra en implementación, aunque se evidencia una mejora constante para poder salvaguardar la memoria institucional y la trazabilidad de la gestión. Los procesos han implementado de manera apropiada las tablas de retención documental aprobadas en diciembre de 2022. La gestión documental debe ser prioridad para garantizar la trazabilidad de la gestión, por lo que se recomienda se adelanten las acciones pertinentes para mantener el sistema de gestión documental.	-4%
Monitoreo	Si	100%	<p>Fortalezas: Se han desarrollado actividades de monitoreo a través de diferentes espacios dentro de la entidad, lo que ha permitido establecer lineamientos desde todos los niveles de la organización. Se ha llevado a cabo el plan anual de auditorías ejecutando auditorías integradas, lo que ha permitido en un solo ejercicio detectar oportunidades de mejora y no conformidades de gestión de calidad y gestión de control interno.</p> <p>Debilidades: Rotación del personal auditor.</p>	100%	Se han desarrollado actividades de monitoreo a través de diferentes espacios dentro de la entidad, lo que ha permitido establecer lineamientos desde todos los niveles de la organización. Se ha llevado a cabo el plan anual de auditorías ejecutando auditorías integradas, lo que ha permitido en un solo ejercicio detectar oportunidades de mejora y no conformidades de gestión de calidad y gestión de control interno.	0%