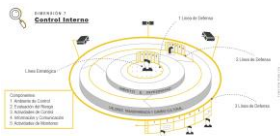


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO DE CULTURA Y TURISMO DE BOLIVAR

Periodo Evaluado:

ENERO A JUNIO DE 2026



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

Conclusion general sobre la evaluacion del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Se presenta una evaluación en el primer semestre de la vigencia de 2026, del Sistema del Control Interno del 93%, los componentes se encuentran operando de manera integrada, pero se deben implementar mejoras para aumentar su desempeño
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	De conformidad con la evaluación del Sistema de Control Interno realizada para el primer semestre de la vigencia 2026, a través de los componentes del MECI este se encuentra presente y funcionando al 93%. Por lo que se requiere seguir ejecutando acciones de mejora, que permitan que el sistema sea completamente efectivo.
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	Se cuenta con un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno(CCCI), el cual viene acompañando a la Dirección General en los procesos de evaluación y verificación de las líneas de defensa.

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	90%	FORTALEZAS: El componente se encuentra presente y funcionando, con un cumplimiento del 89,58%. Se evidencia participación de la Dirección General y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, así como la aplicación del esquema de líneas de defensa, el autocontrol de los líderes de proceso y el acompañamiento de Planeación y Control Interno. DEBILIDADES: Persisten aspectos por fortalecer en el diseño y/o ejecución de algunos controles, especialmente en la actualización y aplicación de políticas, procesos y procedimientos, la gestión estratégica del talento humano y la consolidación de mecanismos que aseguren una supervisión y mejora continua más uniforme.	86%	Fortalezas: Se evidencia la existencia de principios éticos y valores institucionales formalizados, orientados a la transparencia, la legalidad y la integridad en el ejercicio de la función pública, los cuales sirven como referente para la conducta de los servidores y contratistas. La alta dirección demuestra compromiso con el direccionamiento estratégico y el cumplimiento de la misión institucional, promoviendo una gestión orientada al interés general y al enfoque social de la entidad. Debilidades: Se identifican falencias en la supervisión y evaluación sistemática del desempeño institucional, particularmente en el seguimiento a los planes aprobados, lo cual limita la oportunidad en la toma de acciones preventivas y correctivas.	4%
Evaluación de riesgos	Si	94%	FORTALEZAS: El componente alcanza un cumplimiento del 100%, evidenciando que se encuentra presente y funcionando de manera adecuada. La entidad identifica, analiza y gestiona sus riesgos mediante las matrices institucionales, con participación de las líneas de defensa, seguimiento de Planeación y evaluación independiente de la Oficina de Control Interno. Se observa articulación entre la gestión del riesgo, los objetivos institucionales y los controles definidos. DEBILIDADES: Se identifican falencias en la gestión integral de los riesgos, al no evidenciarse acciones sistemáticas de análisis, valoración y tratamiento de riesgos más allá de su identificación formal. Asimismo, no se han identificado, ni gestionado riesgos de seguridad digital.	97%	Fortalezas: El Programa de Transparencia y Ética Pública incorpora como anexo el Mapa de Riesgos de Corrupción, el cual contempla la identificación de riesgos asociados a cada uno de los procesos que desarrolla la entidad, fortaleciendo el enfoque preventivo frente a posibles prácticas irregulares. Se cuenta con una política de administración de riesgos formalmente definida, lo que proporciona un marco de referencia para la identificación, análisis y tratamiento de los riesgos institucionales. Debilidades: Se identifican falencias en la gestión integral de los riesgos, al no evidenciarse acciones sistemáticas de análisis, valoración y tratamiento de riesgos más allá de su identificación formal. Asimismo, no se han identificado, ni gestionado riesgos de seguridad digital.	-3%
Actividades de control	Si	92%	FORTALEZAS: Con un cumplimiento del 91,67%, el componente está presente y funcionando. Se evidencia la definición y aplicación de controles en los procesos, la participación de las líneas de defensa y actividades de seguimiento orientadas a verificar su ejecución y su relación con la gestión de riesgos. DEBILIDADES: Se presentan oportunidades de fortalecimiento en el diseño, actualización, documentación y ejecución consistente de algunos controles; particularmente en controles tecnológicos, revisión de procesos y procedimientos, evaluación del diseño de controles frente a los riesgos y verificación de que los responsables ejecuten los controles conforme fueron establecidos.	88%	Fortalezas: El Instituto de Cultura y Turismo de Bolívar dispone de procedimientos y controles básicos asociados a la gestión administrativa, financiera y misional, orientados a apoyar el cumplimiento de los objetivos institucionales y la adecuada ejecución de los recursos destinados al sector cultural y turístico del departamento. Existen mecanismos formales de verificación y aprobación de actos administrativos y contractuales, los cuales permiten asegurar, en términos generales, la legalidad y trazabilidad de las actuaciones institucionales. Debilidades: Los controles definidos no se encuentran plenamente documentados ni estandarizados en todos los procesos, lo que limita su aplicación uniforme y dificulta la evaluación de su efectividad.	4%

Información y comunicación	Si	91%	FORTALEZAS: El componente presenta un cumplimiento del 91,07%. La entidad dispone de mecanismos y canales de comunicación interna y externa, políticas y responsabilidades para la administración de la información, y evidencia participación de las líneas de defensa en su seguimiento. DEBILIDADES: Se requiere fortalecer el inventario y actualización de la información relevante, consolidar un sistema institucional de información, robustecer los controles sobre infraestructura tecnológica y seguridad y privacidad de la información, y formalizar un canal interno específico, confiable y confidencial para el reporte de posibles situaciones irregulares.	84%	Fortalezas: El Instituto de Cultura y Turismo de Bolívar gestiona y articula diversos recursos administrativos, tecnológicos y operativos que apoyan el desarrollo de la gestión cultural y turística en el departamento, facilitando el flujo de información para la toma de decisiones institucionales. La información generada por la entidad apoya el cumplimiento de los principios de transparencia y acceso a la información pública, en concordancia con los lineamientos normativos vigentes. Debilidades: Se identifican debilidades en los controles asociados a la seguridad, confidencialidad e integridad de la información, lo que incrementa el riesgo de pérdida, alteración o uso inadecuado de los datos institucionales. La gestión de la información no se encuentra plenamente articulada con los procesos de administración de riesgos, especialmente en lo relacionado con riesgos tecnológicos y de seguridad digital.	7%
Monitoreo	Si	98%	FORTALEZAS: Es el componente con mayor nivel de cumplimiento, con 98,21%. Se evidencia seguimiento periódico por la Dirección General, el CICC, Planeación y la Oficina de Control Interno; se ejecutan evaluaciones independientes, monitoreo continuo, seguimiento a informes y verificación de acciones de mejoramiento, lo que favorece la toma de decisiones y la mejora del Sistema. DEBILIDADES: Aunque el desempeño es alto, conviene formalizar en una política institucional la ruta y responsables para reportar deficiencias de control interno y fortalecer la verificación del avance y cumplimiento oportuno de las acciones derivadas de autoevaluaciones y planes de mejoramiento.	98%	Fortalezas: La Oficina de Control Interno ha dado cumplimiento oportuno y conforme a la normatividad vigente a la presentación de los informes requeridos por los organismos de inspección, vigilancia y control y por el Departamento Administrativo de la Función Pública. La Oficina de Control Interno ha desempeñado un rol proactivo de acompañamiento y asesoría a las distintas dependencias del Instituto, promoviendo el adecuado reporte, consolidación y calidad de la información institucional, lo cual contribuye al fortalecimiento de la cultura de autocontrol y responsabilidad. Debilidades: Se presentan debilidades en el seguimiento continuo por parte de los líderes de proceso a la implementación de planes de mejoramiento, lo que afecta la oportunidad en el cierre de acciones y la sostenibilidad de los resultados	0%