| No. | Componente del MECI asociado | Lineamiento General por Componente |
| --- | --- | --- |
| | | |

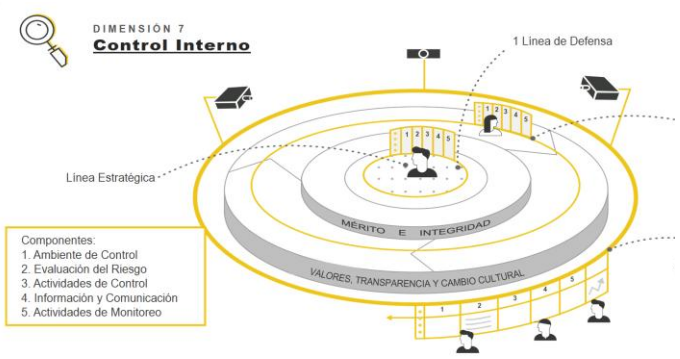
| | | |
|---|---|---|
| 1 | AMBIENTE DE CONTROL | El ambiente de control institucional está integrado por todas esas condiciones mínimas que debe garantizar cualquier entidad pública para el ejercicio del control interno. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: |

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| 2 | EVALUACION DEL RIESGO | Toda entidad debe identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Para el caso de su entidad indique si se cuenta con: |
| 3 | EVALUACION DEL RIESGO | Los líderes de los programas, proyectos, o procesos de la entidad junto con sus equipos de trabajo: |

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| 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: |
| 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: |
| | | |

| | | |
|---|---|---|
| 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: |
| 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: |
| 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? |

| | | |
|---|---|---|
| 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: |




| MEDICION ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO EN LA ENTI | | |
|---|---|---|
| **Literal** | **Requerimiento asociado al componente** | **Seguimiento al control (Si, No, En proceso)** |
| a | Documento interno o adopción del MECI actualizado | Si |
| 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 |

| | | |
|---|---|---|
| c | Planes, programas y proyectos de acuerdo con las normas que rigen y atendiendo con su propósito fundamental institucional (misión) | Si |
| d | Una estructura organizacional formalizada (organigrama) | Si |
| e | Un manual de funciones que describa los empleos de la entidad | Si |
| f | La documentación de sus procesos y procedimientos o bien una lista de actividades principales que permitan conocer el estado de su gestión | Si |
| g | Vinculación de los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que les rige (carrera administrativa, libre nombramiento y remoción, entre otros) | Si |
| h | Procesos de inducción, capacitación y bienestar social para sus servidores públicos, de manera directa o en asociación con otras entidades municipales | Si |
| i | Evaluación a los servidores públicos de acuerdo con el marco normativo que le rige | No |

| | | |
|---|---|---|
| j | Procesos de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en la Constitución Política y las leyes | Si |
| k | Mecanismos de rendición de cuentas a la ciudadanía | Si |
| l | Presentación oportuna de sus informes de gestión a las autoridades competentes | Si |
| a | Identificación de cambios en su entorno que pueden generar consecuencias negativas en su gestión | Si |
| 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 |
| c | Identificación de los riesgos relacionados con posibles actos de corrupción en el ejercicio de sus funciones | Si |
| d | Si su capacidad e infraestructura lo permite, identificación de riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones | Si |
| a | Hacen seguimiento a los problemas (riesgos) que pueden afectar el cumplimiento de sus procesos, programas o proyectos a cargo | Si |
| b | Informan de manera periódica a quien corresponda sobre el desempeño de las actividades de gestión de riesgos | Si |

| | | |
|---|---|---|
| c | Identifican deficiencias en las maneras de controlar los riesgos o problemas en sus procesos, programas o proyectos, y propone los ajustes necesarios | En proceso |
| a | Se definen espacios de reunión para conocerlos y proponer acciones para su solución | Si |
| b | Cada líder del equipo autónomamente toma las acciones para solucionarlos. | Si |
| c | Solamente hasta que un organismo de control actúa se definen acciones de mejora. | Si |
| 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 | En proceso |
| 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 | En proceso |
| c | Planes, acciones o estrategias que permitan subsanar las consecuencias de la materialización de los riesgos, cuando se presentan | En proceso |
| 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 |
| 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 |
| a | Responsables de la información institucional | Si |

| | | |
|---|---|---|
| b | Canales de comunicación con los ciudadanos | Si |
| c | Canales de comunicación o mecanismos de reporte de información a otros organismos gubernamentales o de control | Si |
| d | Lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado | En proceso |
| e | Identificación de información que produce en el marco de su gestión (Para los ciudadanos, organismos de control, organismos gubernamentales, entre otros) | En proceso |
| f | Identificación de información necesaria para la operación de la entidad (normograma, presupuesto, talento humano, infraestructura física y tecnológica) | Si |
| g | Si su capacidad e infraestructura lo permite, tecnologías de la información y las comunicaciones que soporten estos procesos | En proceso |
| a | Mecanismos de evaluación de la gestión (cronogramas, indicadores, listas de chequeo u otros) | Si |
| 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. | Si |
| f | Medidas correctivas en caso de detectarse deficiencias en los ejercicios de evaluación, seguimiento o auditoría | Si |
| g | Seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con instancias de control internas o externas | Si |
| h | La entidad participa en el  Comité Municipal de Auditoría? | Si |

| | | |
|---|---|---|
| a | Evitar que los problemas (riesgos) obstaculicen el cumplimiento de los objetivos. | Si |
| b | Controlar los puntos críticos en los procesos. | Si |
| c | Diseñar acciones adecuadas para controlar los problemas que afectan el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales (riesgos). | En proceso |
| d | Ejecutar las acciones de acuerdo a como se diseñaron previamente. | Si |
| e | No se gestionan los problemas que afectan el cumplimiento de las funciones y objetivos institucionales(riesgos). | Si |




| DAD | |
|---|---|
| **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** |
| Para la vigencia 2025 el IMCTT finaliza su gestion con la aprobacion de las politicas mas relevantes de MIPG, se contruyeron procedimientos nuevos y el mapa de procesos fue modificado, se conto con el apoyo de la oficina asesora de planeacion quien ha logrado un avance significativo en la actualizacion del modelo integrado de planeacion y de gestion. Se recomienda se socializar los ultimos avances que se han logrado a cada lider de proceso, hacer entrega del listado maestro de documentos a cada dependencia. | Mantenimiento del control |
| Se continua trabajando por la integridad en el IMCTT en la vigencia 2025, se realizan seguimientos al plan de transparencia y etica publica. | Mantenimiento del control |

| | |
|---|---|
| El Instituto Municipal de Cultura y Turismo de Tenjo cuenta con Normograma actualizado por proceso, cada uno de los programas y proyectos de la entidad, estan articulados con la normatividad aplicable. | Mantenimiento del control |
| El IMCTT, cuenta con organigrama de tipo jerárquico | Mantenimiento del control |
| El IMCTT, cuenta con manual de funciones actualizado en el año 2024 y disponible en la pagina de transparencia de la entidad. Se debe tener presente la formalizacion del empleo publico en la entidad. | Mantenimiento del control |
| El IMCTT,realizo la actualizacion de procesos y procedimientos con corte diciembre de 2025. | Mantenimiento del control |
| El IMCTT, cuenta con cuatro cargos de libre nombramiento y remosion, para ello existe el procedimiento de vinculacion y un check list aplicable a los funcionarios, un ultimo funcionario de periodo fijo quien es el jefe de control interno, con cumplimiento de requisitos del decreto 989 de 2020 | Mantenimiento del control |
| Se realizaron los procesos de induccion y reinduccion a los funcionarios que conforman la planta global del IMCTT. | Mantenimiento del control |
| En el IMCTT, no se realiza evaluacion a los servidores publicos debido a que se encuentran bajo la modalidad de libre nombramiento y remocion, a estos funcionarios se les revisa el cumplimiento de metas y objetivos que se hayan planteado en los planes de accion. | Deficiencia de control |

| | |
|---|---|
| Para el primer semestre se realizo la desvinculacion del cargo ocupado por el subdirector de Cultura, pasando a ocupar este cargo el subdirector de Turismo y luego de la busqueda de un profesional acorde a la subdireccion de turismo. Para el mes de diciembre el jefe de control interno hace entrega del cargo correspondiente al periodo fijo del año 2022-2025 | Mantenimiento del control |
| Se realiza rendicion de cuentas el dia 29 de diciembre de 2025, como estrategia de divulgacion se hizo transmision en directo de la misma, se debe publicar esta rendicion en la pagina de la entidad. | Mantenimiento del control |
| Al corte diciembre de 2025 el IMCTT, ha dado cumplimiento a los informes de ley dentro de los tiempos establecidos por la norma. | Mantenimiento del control |
| Se establecio la politica de riesgos del IMCTT, aprobada por el comité de gestion y desempeño, en busca de prevenir la materializacion de riesgos | Mantenimiento del control |
| Ante la carencia de espacios para los procesos de la escuela de formacion, se habilitaron nuevos lugares con el fin de garantizar el cumplimiento de metas y del plan de desarrollo | Mantenimiento del control |
| Se hace seguimiento a los riesgos de corrupcion establecidos en el ptep 2025. | Mantenimiento del control |
| Se contrato profesional en el area de sistemas quien esta velando por dar cumplimiento al decreto 612 en los planes 10, 11 y 12 | Mantenimiento del control |
| Se hace seguimiento a los riesgos de gestion | Mantenimiento del control |
| En el proceso de auditoria por proceso a cada lider se le hace seguimiento a los riesgos que se establecieron en el área. | Mantenimiento del control |

| | |
|---|---|
| Se deben ajustar y crear formatos de los procesos, lo anterior debido a que MIPG esta entrando en funcionamiento y existen procesos en mejora continua | Oportunidad de mejora |
| Se realizan reuniones de comité institucional de gestion y desempeño, comité de coordinación de control interno, donde se lograron aprobar las politicas SST y politica de administracion del riesgo. | Mantenimiento del control |
| Se establecieron la linea estrategica y las lineas de defensa en la politica de riesgos del IMCTT. | Mantenimiento del control |
| En la actualidad no existen planes de mejoramiento | Mantenimiento del control |
| Existen seguimientos trimestrales al ptep y a la matriz de riesgos del IMCTT | Oportunidad de mejora |
| Los riesgos de gestion se han venido mitigando dia a dia con acciones de mejora que ayudan a la entidad en su proceso de mejora continua. | Oportunidad de mejora |
| Existen planes de accion anual y se hace seguimiento del cumplimiento de metas del plan de desarrollo | Oportunidad de mejora |
| Existe la politica de administracion del riesgo donde contemplaron los riesgos del IMCTT, y en el Ptep se hace seguimiento a la prevencion de los mismos. | Mantenimiento del control |
| El plan anticorrupcion fue derogado y en la actualidad se cuenta con el programa de transparencia y etica publica Ptep. | Mantenimiento del control |
| Existe Jefe de prensa y comunicaciones en la entidad, se articula el proceso de gestion de comunicaciones con la direccion general. | Mantenimiento del control |

| | |
|---|---|
| Existe plan de comunicaciones interno y externo en la entidad, al igual que pagina web y redes sociales. | Mantenimiento del control |
| La entidad cuenta con pagina web, redes sociales y extrategias de comunicación donde se entrelaza la comunicación con entes de control | Mantenimiento del control |
| Se esta estableciendo la politica de seguridad y privacidad de la informacion | Oportunidad de mejora |
| En el link de transparencia de la entidad reposan los informes y documentos de la entidad al alcance de la ciudadania. | Oportunidad de mejora |
| Se ha dado cumplimiento a los requisitos emitidos por la procuraduria en el link de transparencia informe ITA. Se recomienda para la vigencia 2026 atender las recomendaciones de la procuraduria frente a los links que generaron inconveniente en el reporte del informe. | Mantenimiento del control |
| Se hizo la transicion de ipv4 a ipv6 | Oportunidad de mejora |
| Se establecio la politica deadministracion del riesgo de MIPG. | Mantenimiento del control |
| Existe responsable de la oficina de planeacion y la entidad cuenta con jefe de control interno, quienes son los encargados del seguimiento y mejora del sistema de control interno. | Mantenimiento del control |
| Los informes de auditoria interna son revisados por la direccion general donde se da espacio para controversias y demas acuerdos en busca de la mejora continua en la entidad. | Mantenimiento del control |
| No se cuenta con plan de mejoramiento, en este primer semestre vigencia 2025 | Mantenimiento del control |
| Desde la administracion central se extendio la participacion del IMCTT para el encuentro de jefes de control interno del municipio. | Mantenimiento del control |

| | |
|---|---|
| A la fecha no existe materializacion de riesgos | Mantenimiento del control |
| Desde la OCI se hacen las correspondientes recomendaciones a la direccion general con el animo de velar por el cumplimiento de los planes programas proyectos e informes de ley. | Mantenimiento del control |
| Se notifica a la direccion general y se establecen responsables de la informacion a generar, existe articulacion entre la direccion y la OCI en busca de la mejora continua | Oportunidad de mejora |
| Se da cumplimiento al plan anual de auditoria y al plan de accion de la oficina de control interno | Mantenimiento del control |
| Se establecio manual de convivencia y se busca fortalecer el clima organizacional en la entidad, se cuenta con trabajadora social en busca de mejorar el ambiente laboral al interior del IMCTT | Mantenimiento del control |