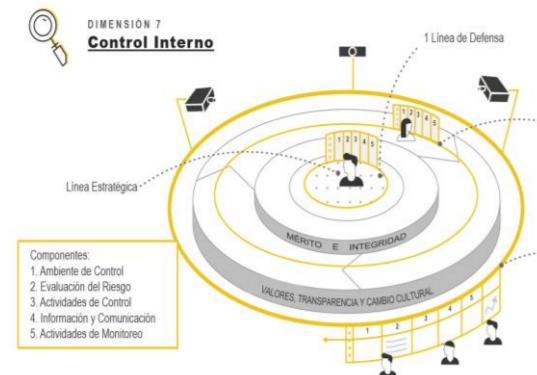


Nombre de la Entidad:	Instituto Distrital de Turismo de Santa Marta - INDETUR.																										
Periodo Evaluado:	Julio a Diciembre de 2025																										
			Estado del sistema de Control Interno de la entidad																								
			78%																								
Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno																											
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	Si bien se aprecia los componentes información y comunicación y evaluación de riesgos se encuentran en el nivel más bajo de avance, todos los componentes se encuentran operando de manera articulada el interior de la entidad, pero durante este último periodo se disminuyó en la implementación de procedimientos y herramientas necesarios para un adecuado resultado en los procesos que involucra. Se espera que para la siguiente evaluación semestral de la siguiente vigencia, se encuentren todos los componentes en un nivel de fusión y articulación más alto ya que la naturaleza de la entidad está enfocada a la satisfacción de las necesidades, problemas y derechos de los ciudadanos y demás grupos de valor.																									
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control Interno, a la fecha NO continúa avanzado de manera significativa en el apoyo y articulación de los planes, principios, normas, procedimientos, programas, mecanismos de verificación y evaluación requeridos, de tal modo que su efectividad ha disminuido en lo referente a la implementación de factores que activan los componentes necesarios para llevar a cabo las operaciones de la entidad. Lo anterior, se requiere mejorar para la procura de que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y los recursos de la entidad, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales dentro de las políticas establecidas por la Alta Dirección y en atención a las metas u objetivos previstos por el Gobierno Nacional. En consecuencia, del ejercicio de la evaluaciones de la OCI se despliegan planes de mejoramiento que se trabajan de manera articulada para la mejora continua de la entidad.																									
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 (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de Control Interno cuenta con institucionalidad, la cual se refleja en la implementación del modelo estándar y en todos y cada uno de los comités que operan, como es el caso del Comité Institucional de Coordinación de Control interno, lo cual busca fortalecer la capacidad administrativa y el desempeño institucional de la entidad y en especial procura una prestación del servicio en el marco de los objetivos, metas y políticas trazados por la Alta Dirección con resultados visibles que fortalezcan la relación con la ciudadanía y el Estado. Se continua avanzando en las evaluaciones de procesos y en sus reportes de manera oportuna pero no se aprecian los cambios y mejoras en las decisiones de la entidad por lo que falta articulación.																									
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #1a3d54; color: white; text-align: center;">Componente</th> <th style="background-color: #1a3d54; color: white; text-align: center;">¿El componente está presente y funcionando?</th> <th style="background-color: #1a3d54; color: white; text-align: center;">Nivel de Cumplimiento componente</th> <th style="background-color: #1a3d54; color: white; text-align: center;">Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: #f9a86a;">Ambiente de control</td> <td style="background-color: #fff;">Si</td> <td style="background-color: #2e7131;">77%</td> <td>Para el periodo comprendido durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se presentó un pequeño aumento con relación a los avances referente a la implementación de acciones frente al ambiente de control y el MIPG al interior de la entidad, para el adecuado manejo de las operaciones y la mejora continua de la entidad en todos y cada uno de sus procesos, en consecuencia, sin embargo para lograr un mayor resultado, falta fortalecimiento en la articulación entre las líneas de defensa y sus roles.</td></tr> <tr> <td style="background-color: #70ad47;">Evaluación de riesgos</td> <td style="background-color: #fff;">Si</td> <td style="background-color: #2e7131;">78%</td> <td>Se observa que NO se presentó avance durante el 2do semestre de la vigencia 2025, con relación a la implementación de la política de administración del riesgo luego se su actualización, la cual genera la identificación y materialización de los riesgos de la entidad a través de los seguimientos a las matrices de riesgo institucional y de corrupción. Cabe resaltar que falta mejorar en dichos componentes, y mejorar la participación de los líderes para mejorar los resultados.</td></tr> <tr> <td style="background-color: #3498db;">Actividades de control</td> <td style="background-color: #fff;">Si</td> <td style="background-color: #2e7131;">81%</td> <td>Para el periodo comprendido durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances referente a matrices para el manejo de las actividades internas, así como seguimientos y/o evaluaciones articulando con las diferentes áreas y/o procesos del ente, para obtener una mayor implementación sobre la periodicidad de los controles a través de las diferentes valoraciones.</td></tr> <tr> <td style="background-color: #6a5ac4;">Información y comunicación</td> <td style="background-color: #fff;">Si</td> <td style="background-color: #70ad47;">70%</td> <td>Durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances en este componente, por lo cual se espera que con la implementación de los nuevos procedimientos se cimenten las estrategias de comunicación, se amplíen los canales de comunicación de manera que estos sean suficientes para el manejo y seguridad de la información interna y externa de la entidad de conformidad con lo establecido en los lineamientos legales.</td></tr> <tr> <td style="background-color: #4a6a4d;">Monitoreo</td> <td style="background-color: #fff;">Si</td> <td style="background-color: #2e7131;">84%</td> <td>Durante el 2do semestre de la vigencia 2025, en relación con el semestre anterior, se matuvieron los avances donde se presentó un poco de progreso en lo referente a los controles, los cuales reflejan mejora en la articulación de la gestión de todos los procesos de la entidad, mediante las evaluaciones periódicas y demás seguimientos necesarios para la mejora continua de la entidad. Por lo anterior, se recomienda continuar atendiendo los planes de mejoramiento con sus observaciones para poder estandarizar el crecimiento del Instituto y medir mas ampliamente el nivel de avance</td></tr> </tbody> </table>				Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Ambiente de control	Si	77%	Para el periodo comprendido durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se presentó un pequeño aumento con relación a los avances referente a la implementación de acciones frente al ambiente de control y el MIPG al interior de la entidad, para el adecuado manejo de las operaciones y la mejora continua de la entidad en todos y cada uno de sus procesos, en consecuencia, sin embargo para lograr un mayor resultado, falta fortalecimiento en la articulación entre las líneas de defensa y sus roles.	Evaluación de riesgos	Si	78%	Se observa que NO se presentó avance durante el 2do semestre de la vigencia 2025, con relación a la implementación de la política de administración del riesgo luego se su actualización, la cual genera la identificación y materialización de los riesgos de la entidad a través de los seguimientos a las matrices de riesgo institucional y de corrupción. Cabe resaltar que falta mejorar en dichos componentes, y mejorar la participación de los líderes para mejorar los resultados.	Actividades de control	Si	81%	Para el periodo comprendido durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances referente a matrices para el manejo de las actividades internas, así como seguimientos y/o evaluaciones articulando con las diferentes áreas y/o procesos del ente, para obtener una mayor implementación sobre la periodicidad de los controles a través de las diferentes valoraciones.	Información y comunicación	Si	70%	Durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances en este componente, por lo cual se espera que con la implementación de los nuevos procedimientos se cimenten las estrategias de comunicación, se amplíen los canales de comunicación de manera que estos sean suficientes para el manejo y seguridad de la información interna y externa de la entidad de conformidad con lo establecido en los lineamientos legales.	Monitoreo	Si	84%	Durante el 2do semestre de la vigencia 2025, en relación con el semestre anterior, se matuvieron los avances donde se presentó un poco de progreso en lo referente a los controles, los cuales reflejan mejora en la articulación de la gestión de todos los procesos de la entidad, mediante las evaluaciones periódicas y demás seguimientos necesarios para la mejora continua de la entidad. Por lo anterior, se recomienda continuar atendiendo los planes de mejoramiento con sus observaciones para poder estandarizar el crecimiento del Instituto y medir mas ampliamente el nivel de avance
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas																								
Ambiente de control	Si	77%	Para el periodo comprendido durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se presentó un pequeño aumento con relación a los avances referente a la implementación de acciones frente al ambiente de control y el MIPG al interior de la entidad, para el adecuado manejo de las operaciones y la mejora continua de la entidad en todos y cada uno de sus procesos, en consecuencia, sin embargo para lograr un mayor resultado, falta fortalecimiento en la articulación entre las líneas de defensa y sus roles.																								
Evaluación de riesgos	Si	78%	Se observa que NO se presentó avance durante el 2do semestre de la vigencia 2025, con relación a la implementación de la política de administración del riesgo luego se su actualización, la cual genera la identificación y materialización de los riesgos de la entidad a través de los seguimientos a las matrices de riesgo institucional y de corrupción. Cabe resaltar que falta mejorar en dichos componentes, y mejorar la participación de los líderes para mejorar los resultados.																								
Actividades de control	Si	81%	Para el periodo comprendido durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances referente a matrices para el manejo de las actividades internas, así como seguimientos y/o evaluaciones articulando con las diferentes áreas y/o procesos del ente, para obtener una mayor implementación sobre la periodicidad de los controles a través de las diferentes valoraciones.																								
Información y comunicación	Si	70%	Durante el 2do semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances en este componente, por lo cual se espera que con la implementación de los nuevos procedimientos se cimenten las estrategias de comunicación, se amplíen los canales de comunicación de manera que estos sean suficientes para el manejo y seguridad de la información interna y externa de la entidad de conformidad con lo establecido en los lineamientos legales.																								
Monitoreo	Si	84%	Durante el 2do semestre de la vigencia 2025, en relación con el semestre anterior, se matuvieron los avances donde se presentó un poco de progreso en lo referente a los controles, los cuales reflejan mejora en la articulación de la gestión de todos los procesos de la entidad, mediante las evaluaciones periódicas y demás seguimientos necesarios para la mejora continua de la entidad. Por lo anterior, se recomienda continuar atendiendo los planes de mejoramiento con sus observaciones para poder estandarizar el crecimiento del Instituto y medir mas ampliamente el nivel de avance																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #1a3d54; color: white; text-align: center;">Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior</th> <th style="background-color: #1a3d54; color: white; text-align: center;">Estado del componente presentado en el informe anterior</th> <th style="background-color: #1a3d54; color: white; text-align: center;">Avance final del componente</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: #70ad47;">63%</td> <td>Para el periodo comprendido durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se presentó aumento con relación a los avances referente a la implementación de acciones frente al ambiente de control y el MIPG al interior de la entidad, para el adecuado manejo de las operaciones y la mejora continua de la entidad en todos y cada uno de sus procesos, en consecuencia, sin embargo para lograr un mayor resultado, falta fortalecimiento en la articulación entre las líneas de defensa y sus roles.</td> <td style="background-color: #fff;">14%</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #2e7131;">78%</td> <td>Se observa que se presentó avance durante el 1er semestre de la vigencia 2025, con relación a la implementación de la política de administración del riesgo luego se su actualización, la cual genera la identificación y materialización de los riesgos de la entidad a través de los seguimientos a las matrices de riesgo institucional y de corrupción. Cabe resaltar que falta mejorar en dichos componentes, y mejorar la participación de los líderes para mejorar los resultados.</td> <td style="background-color: #fff;">0%</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #2e7131;">81%</td> <td>Para el periodo comprendido durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances referente a matrices para el manejo de las actividades internas, así como seguimientos y/o evaluaciones articulando con las diferentes áreas y/o procesos del ente, para obtener una mayor implementación sobre la periodicidad de los controles a través de las diferentes valoraciones.</td> <td style="background-color: #fff;">0%</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #70ad47;">70%</td> <td>Durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances en este componente, por lo cual se espera que con la implementación de los nuevos procedimientos se cimenten las estrategias de comunicación, se amplíen los canales de comunicación de manera que estos sean suficientes para el manejo y seguridad de la información interna y externa de la entidad de conformidad con lo establecido en los lineamientos legales.</td> <td style="background-color: #fff;">0%</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #2e7131;">84%</td> <td>Durante el 1er semestre de la vigencia 2025, en relación con el semestre anterior, se matuvieron los avances donde se presentó un poco de progreso en lo referente a los controles, los cuales reflejan mejora en la articulación de la gestión de todos los procesos de la entidad, mediante las evaluaciones periódicas y demás seguimientos necesarios para la mejora continua de la entidad. Por lo anterior, se recomienda continuar atendiendo los planes de mejoramiento con sus observaciones para poder estandarizar el crecimiento del Instituto y medir mas ampliamente el nivel de avance</td> <td style="background-color: #fff;">0%</td> </tr> </tbody> </table>				Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente	63%	Para el periodo comprendido durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se presentó aumento con relación a los avances referente a la implementación de acciones frente al ambiente de control y el MIPG al interior de la entidad, para el adecuado manejo de las operaciones y la mejora continua de la entidad en todos y cada uno de sus procesos, en consecuencia, sin embargo para lograr un mayor resultado, falta fortalecimiento en la articulación entre las líneas de defensa y sus roles.	14%	78%	Se observa que se presentó avance durante el 1er semestre de la vigencia 2025, con relación a la implementación de la política de administración del riesgo luego se su actualización, la cual genera la identificación y materialización de los riesgos de la entidad a través de los seguimientos a las matrices de riesgo institucional y de corrupción. Cabe resaltar que falta mejorar en dichos componentes, y mejorar la participación de los líderes para mejorar los resultados.	0%	81%	Para el periodo comprendido durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances referente a matrices para el manejo de las actividades internas, así como seguimientos y/o evaluaciones articulando con las diferentes áreas y/o procesos del ente, para obtener una mayor implementación sobre la periodicidad de los controles a través de las diferentes valoraciones.	0%	70%	Durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances en este componente, por lo cual se espera que con la implementación de los nuevos procedimientos se cimenten las estrategias de comunicación, se amplíen los canales de comunicación de manera que estos sean suficientes para el manejo y seguridad de la información interna y externa de la entidad de conformidad con lo establecido en los lineamientos legales.	0%	84%	Durante el 1er semestre de la vigencia 2025, en relación con el semestre anterior, se matuvieron los avances donde se presentó un poco de progreso en lo referente a los controles, los cuales reflejan mejora en la articulación de la gestión de todos los procesos de la entidad, mediante las evaluaciones periódicas y demás seguimientos necesarios para la mejora continua de la entidad. Por lo anterior, se recomienda continuar atendiendo los planes de mejoramiento con sus observaciones para poder estandarizar el crecimiento del Instituto y medir mas ampliamente el nivel de avance	0%						
Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente																									
63%	Para el periodo comprendido durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se presentó aumento con relación a los avances referente a la implementación de acciones frente al ambiente de control y el MIPG al interior de la entidad, para el adecuado manejo de las operaciones y la mejora continua de la entidad en todos y cada uno de sus procesos, en consecuencia, sin embargo para lograr un mayor resultado, falta fortalecimiento en la articulación entre las líneas de defensa y sus roles.	14%																									
78%	Se observa que se presentó avance durante el 1er semestre de la vigencia 2025, con relación a la implementación de la política de administración del riesgo luego se su actualización, la cual genera la identificación y materialización de los riesgos de la entidad a través de los seguimientos a las matrices de riesgo institucional y de corrupción. Cabe resaltar que falta mejorar en dichos componentes, y mejorar la participación de los líderes para mejorar los resultados.	0%																									
81%	Para el periodo comprendido durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances referente a matrices para el manejo de las actividades internas, así como seguimientos y/o evaluaciones articulando con las diferentes áreas y/o procesos del ente, para obtener una mayor implementación sobre la periodicidad de los controles a través de las diferentes valoraciones.	0%																									
70%	Durante el 1er semestre de la vigencia 2025, se mantuvieron los avances en este componente, por lo cual se espera que con la implementación de los nuevos procedimientos se cimenten las estrategias de comunicación, se amplíen los canales de comunicación de manera que estos sean suficientes para el manejo y seguridad de la información interna y externa de la entidad de conformidad con lo establecido en los lineamientos legales.	0%																									
84%	Durante el 1er semestre de la vigencia 2025, en relación con el semestre anterior, se matuvieron los avances donde se presentó un poco de progreso en lo referente a los controles, los cuales reflejan mejora en la articulación de la gestión de todos los procesos de la entidad, mediante las evaluaciones periódicas y demás seguimientos necesarios para la mejora continua de la entidad. Por lo anterior, se recomienda continuar atendiendo los planes de mejoramiento con sus observaciones para poder estandarizar el crecimiento del Instituto y medir mas ampliamente el nivel de avance	0%																									