

Bogotá, D.C, 15 de junio de 2018

Señora Ministra
MARIANA GARCÉS CÓRDOBA
Ministerio de Cultura
Ciudad

ASUNTO: Informe de seguimiento mapas de riesgos

Respetada señora Ministra, reciba un atento saludo:

Para su conocimiento y fines pertinentes, de manera atenta envié a usted el Informe de seguimiento mapas de riesgos con corte 20 de mayo de 2018.

Cordial Saludo,



JUAN MANUEL MANRIQUE RAMIREZ
Jefe (E) Oficina de Control Interno

CC. Enzo Rafael Ariza Ayala – Secretario General - viceministro
Adriana Mercedes Hurtado Ruiz - Jefe Oficina Asesora de Planeación

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia
Conmutador (57 1) 342 4100
www.mincultura.gov.co

**INFORME DE SEGUIMIENTO MAPAS DE RIESGOS
PRIMER CUATRIMESTRE 2018
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

INTRODUCCION

La Oficina de Control Interno en desarrollo del rol de Evaluación de la Gestión del Riesgo y de conformidad con la normatividad¹ y como responsable de la evaluación y seguimiento a los Mapas de Riesgos institucional y de corrupción del Ministerio de Cultura y en cumplimiento a la Política de Administración del Riesgo, presenta un informe de seguimiento con corte de 20 de mayo de 2018.

El seguimiento y evaluación se realiza a los Mapas de Riesgos presentados por los procesos, abarcando el cumplimiento en cuanto a monitoreo, análisis y evaluación de los riesgos institucionales y de corrupción en todos los procesos de la entidad. Así mismo se busca asegurar que los controles se encuentren relacionados al riesgo y estén funcionando en forma oportuna y efectiva.

¹ •Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción Artículo 73 “Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano”.

•Decreto 4485 de 2009, por el cual se adopta la actualización de la NTCGP a su versión 2009. Numeral 4.1 Requisitos generales literal g) “establecer controles sobre los riesgos identificados y valorados que puedan afectar la satisfacción del cliente y el logro de los objetivos de la entidad.

•Decreto 1599 de 2005, por el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno para el Estado colombiano y se presenta el anexo técnico del MECI 1000:2005. 1.3 Componente de administración del riesgo.

•Decreto 1537 de 2001, por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado.

•Decreto 2593 del 2000, por el cual se modifica parcialmente el Decreto 2145 de noviembre 4 de 1999.

•Directiva Presidencial 09 de 1999, Lineamientos para la implementación de la política de lucha contra la corrupción.

•Decreto 2145 de 1999, por el cual se dictan normas sobre el Sistema Nacional de Control Interno de las Entidades y Organismos de la Administración Pública del orden nacional y territorial y se dictan otras disposiciones. (Modificado parcialmente por el Decreto 2593 del 2000 y por el Art. 8° de la Ley 1474 de 2011).

•Ley 489 de 1998, Estatuto Básico de Organización y Funcionamiento de la administración pública. Capítulo VI. Sistema Nacional de Control Interno.

•Ley 87 de 1993, Por la cual se establece normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones. (Modificada parcialmente por la Ley 1474 de 2011).

TABLA DE CONTENIDOS

1. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (ANÁLISIS GENERAL)	4
1.1. Identificación de Riesgos y Clasificación	4
2. GESTIÓN DE RIESGOS POR PROCESOS	13
2.1. <i>DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO (PLANEACIÓN)</i>	13
2.2. <i>DIVULGACIÓN</i>	15
2.3. <i>PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN</i>	17
2.4. <i>PROGRAMA NACIONAL DE ESTÍMULOS A LA CREACIÓN Y LA INVESTIGACIÓN</i>	19
2.5. <i>FOMENTO REGIONAL</i>	21
2.6. <i>PROCESO EMPRENDIMIENTO CULTURAL</i>	22
2.7. <i>ASUNTOS INTERNACIONALES Y COOPERACIÓN</i>	24
2.8. <i>GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA</i>	26
<i>TEATRO CRISTOBAL COLON</i>	28
2.9. <i>GESTIÓN DEL DESARROLLO ARTÍSTICO E INDUSTRIAL DE LA CINEMATOGRAFÍA</i>	30
2.10. <i>GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL</i>	32
2.11. <i>GESTIÓN DEL PATRIMONIO BIBLIOGRÁFICO</i>	34
2.12. <i>GESTIÓN DE MUSEOS</i>	34
2.13. <i>GESTIÓN, CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL</i>	36
2.14. <i>GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL</i>	38
2.15. <i>GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL</i>	40
2.16. <i>GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS</i>	41

2.17. GESTIÓN HUMANA	43
2.18. GESTIÓN DOCUMENTAL	43
2.19. GESTIÓN DE SERVICIO AL CIUDADANO	45
2.20. GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	48
2.21. GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	50
2.22. CONTRATACIÓN (ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS)	53
2.23. ASESORÍA JURÍDICA	56
2.24. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	58
2.25. CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	60
3. CONCLUSIÓN GENERAL	62
4. RECOMENDACIONES GENERALES	62

CAPÍTULO I

ANÁLISIS GENERAL

1. SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (ANÁLISIS GENERAL)

Se realizó seguimiento y evaluación a 24 Mapas de Riesgos Institucionales de forma general, enfocados a la identificación, efectividad de sus controles, el cumplimiento de su plan de manejo y la materialización de los riesgos.

Se evidencia el cumplimiento del componente Administración del Riesgo (Modelo Estándar de Control Interno – MECI,) por parte de los procesos en cuanto al contexto estratégico, identificación, análisis y valoración de riesgos, los cuales se encuentran alineados con las políticas de administración de riesgos, permitiendo a la entidad autocontrolar aquellos eventos que pueden afectar el cumplimiento de sus objetivos institucionales.

Como resultado del seguimiento se considera necesario desarrollar una guía o lineamientos para la Administración del Riesgo en la entidad e implementar un software que permita gestionar de manera más eficiente los riesgos identificados, ya que hay temas como el registro de avances, el establecimiento de controles, la asignación porcentual de tareas, que a la fecha los procesos interpretan de manera diferente, es decir no hay un criterio estándar para ello.

Así mismo dicha herramienta puede asegurar que los procesos cuenten con el registro de toda la información requerida para su evaluación. Lo anterior teniendo en cuenta que se evidenciaron procesos sin registro de información para diferentes ítems como: Manejo del riesgo, materialización del riesgo y tipo de control.

1.1. Identificación de Riesgos y Clasificación

A nivel general la entidad ha identificado 74 riesgos para la vigencia 2018, 17% menos con respecto a la vigencia 2017 (89 riesgos), los cuales se clasifican en: 26 riesgos operativos, 16 riesgos estratégicos, 19 riesgos de cumplimiento, 5 riesgos de corrupción, 3 riesgos de imagen, 1 riesgos de tecnología, 3 riesgos de activos de información y 1 riesgos financieros.

RIESGOS		
DEPENDENCIA	Nº DE RIESGOS	%
CONTRATACIÓN- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	9	12%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS	5	7%
SERVICIO AL CIUDADANO	4	5%
GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	4	5%
GESTIÓN DEL EMPRENDIMIENTO CULTURAL	4	5%
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	4	5%
SISTEMAS Y RECURSOS ADMINISTRATIVOS	3	4%
GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL	3	4%
GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA	3	4%
GESTIÓN CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	3	4%
FOMENTO A LA GESTIÓN CULTURAL REGIONAL	3	4%
ESTÍMULOS A LA CREACIÓN E INVESTIGACIÓN	3	4%
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	3	4%
ASUNTOS INTERNACIONALES	3	4%
ASESORÍA JURÍDICA	3	4%
TEATRO COLON	2	3%
PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN	2	3%
GESTIÓN DOCUMENTAL	2	3%
GESTIÓN DEL DESARROLLO ARTÍSTICO E INDUSTRIAL DE LA CINEMATOGRAFÍA	2	3%
GESTIÓN DE MUSEOS	2	3%
GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL	2	3%
DIVULGACIÓN	2	3%
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	2	3%
GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL	1	1%
TOTAL	74	100%

** No se presentan los resultados de los procesos: Gestión Humana y Biblioteca Nacional, debido a que la información no se encontró disponible en el software Isolucion-Characterización de Procesos.

TABLA 1- Identificación de Riesgo por procesos
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	
OPERATIVO	26
ESTRATÉGICO	16
CUMPLIMIENTO	19
CORRUPCIÓN	5
IMAGEN	3
TECNOLOGÍA	1
ACTIVO_INFORMACIÓN	3
FINANCIERA	1
TOTAL	74

TABLA 2- Clasificación del Riesgo
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

Mapa de Calor

En la vigencia 2018, el 26% de los riesgos fue evaluado en zona inherente (antes de controles), evidenciando una disminución con respecto a la vigencia 2017 que representaba el 46% de los riesgos.

Resultado riesgos zona inherente, vigencia 2018: Zona extrema: 19; Zona alta: 40; zona moderada: 12 y zona baja: 3. Resultado zona residual: zona extrema: 2; zona alta: 21; zona moderada: 18; zona baja: 32.

MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	19	EXTREMA	2
ALTO	40	ALTO	21
MODERADO	12	MODERADO	18
BAJO	3	BAJO	32
TOTAL	74	TOTAL	73
* Un (1) Riesgo no presenta información de resultado en la zona residual (Proceso:ASESORÍA JURÍDICA)			

TABLA 3- Mapa de Calor
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

Los resultados anteriores indican que los controles implementados han sido efectivos en la gestión de riesgos. Sin embargo, se sugiere revisar la evaluación de los riesgos identificados en zona extrema y sus controles, con el fin de asegurar la efectividad de los mismos, lo cual permitir lograr el

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia

Conmutador (57 1) 342 4100

www.mincultura.gov.co

cumplimiento del objetivo misional del proceso y de la entidad. Lo anterior basado en que, de 19 riesgos identificados, una vez definidos los controles el resultado son dos (2) riesgos, lo que puede ser considerado como un cambio abrupto en la escala de evaluación, consecuencia de no aplicar correctamente la metodología de riesgos y sobre valorar el control.

Opciones de Manejo

De los 74 riesgos identificados, el 61% ha establecido medidas preventivas encaminadas a disminuir tanto la probabilidad como el impacto sobre el riesgo, es decir la opción de manejo tiende a reducirlo o mitigarlo; el 24% de los riesgos son asumidos por el Responsable del Proceso; el 5% de los riesgos establecen acciones para evitar su ocurrencia y el 1% de los riesgos se transfiere o comparte el riesgo. Es de anotar, que seis (6) riesgos no presentan opción de manejo.

A la fecha no se ha materializado ningún riesgo.

OPCIONES DE MANEJO		%
REDUCIRLO O MITIGARLO	45	61%
ASUMIR	18	24%
EVITAR	4	5%
TRANSFERIR O COMPARTIR	1	1%
NO REGISTRA INFORMACIÓN	6	8%
TOTAL	74	100%

** Los siguientes procesos no registraron información referente a las opciones de manejo en algunos de sus riesgos: 1 riesgo GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL, 2 riesgos GESTIÓN DOCUMENTAL, 3 riesgos ASESORÍA JURÍDICA.

TABLA 4- Opciones de Manejo
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO		%
SI	0	0%
NO	66	89%
NO TIENE INFORMACIÓN	8	11%
TOTAL	74	100%

TABLA 5- Materialización del Riesgo
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte noviembre de 2017

Controles:

A nivel institucional se cuenta con 241 controles. La tabla 6 hace referencia a los procesos y sus controles.

NUMERO DE CONTROLES POR DEPENDENCIA		
DEPENDENCIA	CONTROL	%
GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	32	13%
CONTRATACIÓN- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	27	11%
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	21	9%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS	12	5%
GESTIÓN DEL EMPRENDIMIENTO CULTURAL	11	5%
GESTIÓN DE MUSEOS	11	5%
GESTIÓN CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	11	5%
GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	10	4%
GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL	10	4%
ESTÍMULOS A LA CREACIÓN E INVESTIGACIÓN	10	4%
GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA	9	4%
FOMENTO A LA GESTIÓN CULTURAL REGIONAL	9	4%
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	9	4%
GESTIÓN DOCUMENTAL	8	3%
TEATRO COLON	6	2%
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	6	2%
ASESORÍA JURÍDICA	6	2%
PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN	5	2%
GESTIÓN DEL DESARROLLO ARTÍSTICO E INDUSTRIAL DE LA CINEMATOGRAFÍA	5	2%
DIVULGACIÓN	5	2%
SERVICIO AL CIUDADANO	5	2%
GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL	4	2%
GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL	3	1%
DESPACHO MINISTRO /ASUNTOS INTERNACIONAL	6	2%
TOTAL	241	100%

En total se registran 241 controles. Los procesos de: GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL registra en la información de tres (3) riesgos que no existen controles y el Proceso de Servicio al Ciudadano registra para dos (2) riesgos que no existen controles.

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia

Conmutador (57 1) 342 4100

www.mincultura.gov.co

TABLA 6- Controles por procesos
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

El 75% de los controles establecidos en la entidad son preventivos.

CONTROLES		%
CORRECTIVOS	23	9%
DETECTIVOS	29	12%
PREVENTIVOS	185	75%
NO REGISTRA INFORMACIÓN	9	4%
TOTAL	246	100%
** Nueve (9) riesgos identificados no presentan información relacionada con el tipo de control.		

TABLA 7- Tipos de Controles
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

De los controles actualmente definidos: el 93% se realiza manualmente y el 8% en forma automática. El 80% de los mismos se encuentra documentado, el 96% se ha definido el(los) responsables de la ejecución del control, el 95% cuenta con registros que evidencien la ejecución y seguimiento del control, y el 93% de los controles ha demostrado efectividad en el tiempo de implementación.

CONTROL AUTOMÁTICO/MANUAL		
	SI	NO
CONTROL AUTOMÁTICO	19	225
CONTROL MANUAL	218	26
** 1 Riesgos no registran asignación de control		
* CONTROL AUTOMÁTICO	8%	
* CONTROL MANUAL	93%	

** 1 Control no registra información

INFORMACIÓN DEL CONTROL	SI	NO	% (SI)
ESTÁN DOCUMENTADOS, FORMALIZADOS Y ACTUALIZADOS LOS CONTROLES	194	50	80%
ESTÁ(N) DEFINIDO(S) EL(LOS) RESPONSABLE(S) DE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL (ES) Y DEL SEGUIMIENTO	231	13	96%
SE CUENTA CON REGISTROS QUE EVIDENCIE LA EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO DEL CONTROL(ES)	228	16	95%
EN EL TIEMPO QUE LLEVA EL (LOS) CONTROL (ES) HA DEMOSTRADO SER EFECTIVA	225	19	93%

TABLA 8- Información de los Controles
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

Plan de Manejo

A continuación, se presentan los avances registrados correspondientes a la gestión de riesgos.

PLAN DE MEJORAMIENTO (MAPA DE RIESGOS) 2018				
PROCESO	SUB PROCESO	ÁREA	% ESPERADO DE AVANCE	% REAL DE AVANCE (Promedio General)
CREACIÓN Y MEMORIA	GESTIÓN DEL DESARROLLO ARTÍSTICO E INDUSTRIAL DE LA CINEMATOGRAFÍA	DIRECCIÓN DE CINEMATOGRAFÍA	100%	94%
PARTICIPACIÓN	ESTÍMULOS A LA CREACIÓN E INVESTIGACIÓN	GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE ESTÍMULOS	167%	67%
CREACIÓN Y MEMORIA	GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL	DIRECCIÓN PATRIMONIO CULTURAL	100%	65%
SISTEMAS Y RECURSOS ADMINISTRATIVOS	SISTEMAS Y RECURSOS ADMINISTRATIVOS	GRUPO DE GESTIÓN DE SISTEMAS E INFORMÁTICA	100%	53%
CREACIÓN Y MEMORIA	GESTIÓN DE MUSEOS	MUSEOS	100%	49%
CREACIÓN Y MEMORIA	GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA	DIRECCIÓN DE ARTES	100%	48%
MEJORAMIENTO CONTINUO	SERVICIO AL CIUDADANO	GRUPO DE SERVICIO AL CIUDADANO	100%	41%
ASESORÍA JURÍDICA	ASESORÍA JURÍDICA	OFICINA ASESORA JURIDICA	100%	41%
DIALOGO CULTURA	GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL	DIRECCIÓN DE POBLACIONES	100%	40%
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	100%	39%
CREACIÓN Y MEMORIA	GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA	TEATRO COLON	N/D	38%
GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA	100%	36%
DIVULGACIÓN	DIVULGACIÓN	GRUPO DE PRENSA Y DIVULGACIÓN	100%	36%
PARTICIPACIÓN	GESTIÓN DEL EMPRENDIMIENTO CULTURAL	GRUPO DE EMPRENDIMIENTO CULTURAL	275%	35%
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	OFICINA DE CONTROL INTERNO	100%	35%
PARTICIPACIÓN	FOMENTO A LA GESTIÓN CULTURAL REGIONAL	DIRECCIÓN DE FOMENTO REGIONAL	100%	27%
GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS	GRUPO ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS	100%	27%
GESTIÓN DOCUMENTAL	GESTIÓN DOCUMENTAL	GRUPO DE GESTIÓN DOCUMENTAL	100%	26%
CONTRATACIÓN- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	CONTRATACIÓN- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	GRUPO DE CONTRATOS Y CONVENIOS	100%	25%
CREACIÓN Y MEMORIA	GESTIÓN CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	GRUPO DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL	100%	25%
DIÁLOGO CULTURAL	GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL	DIRECCIÓN DE COMUNICACIONES	100%	24%
PLANEACIÓN	DESPACHO MINISTRO /ASUNTOS INTERNACIONAL	DESPACHO MINISTRO /ASUNTOS INTERNACIONAL	100%	11%
PARTICIPACIÓN	PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN	GRUPO PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN	100%	5%
CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	GRUPO DE CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	100%	0%

TABLA 9- Cumplimiento del Plan de Manejo
Fuente: Mapas de Riesgos Mincultura, corte mayo de 2018

SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO-1

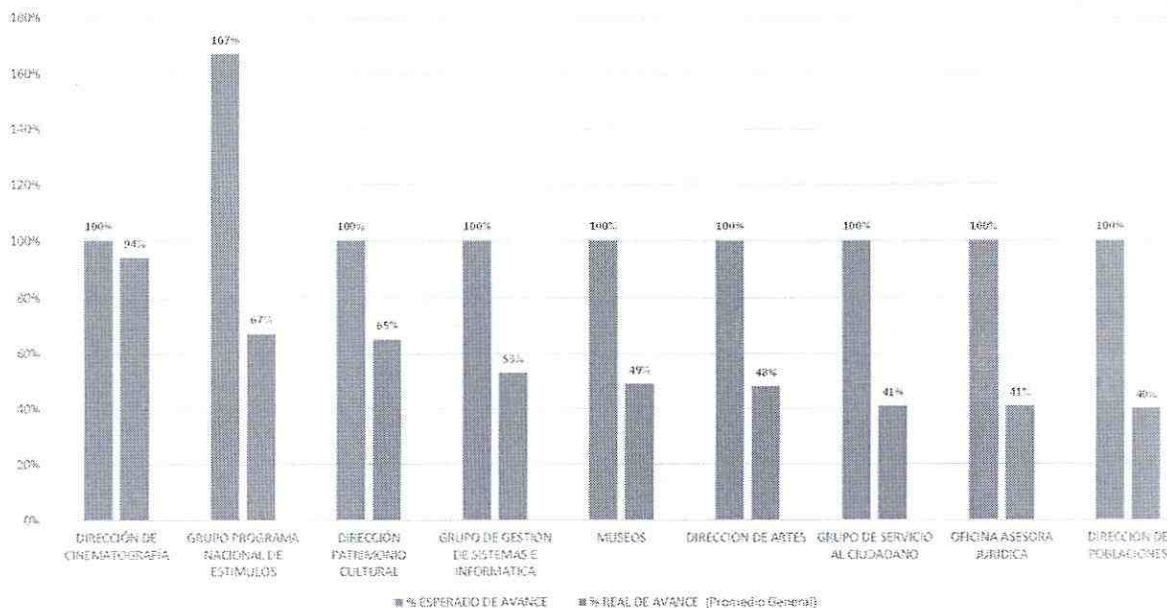


Gráfico 1

SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO-2

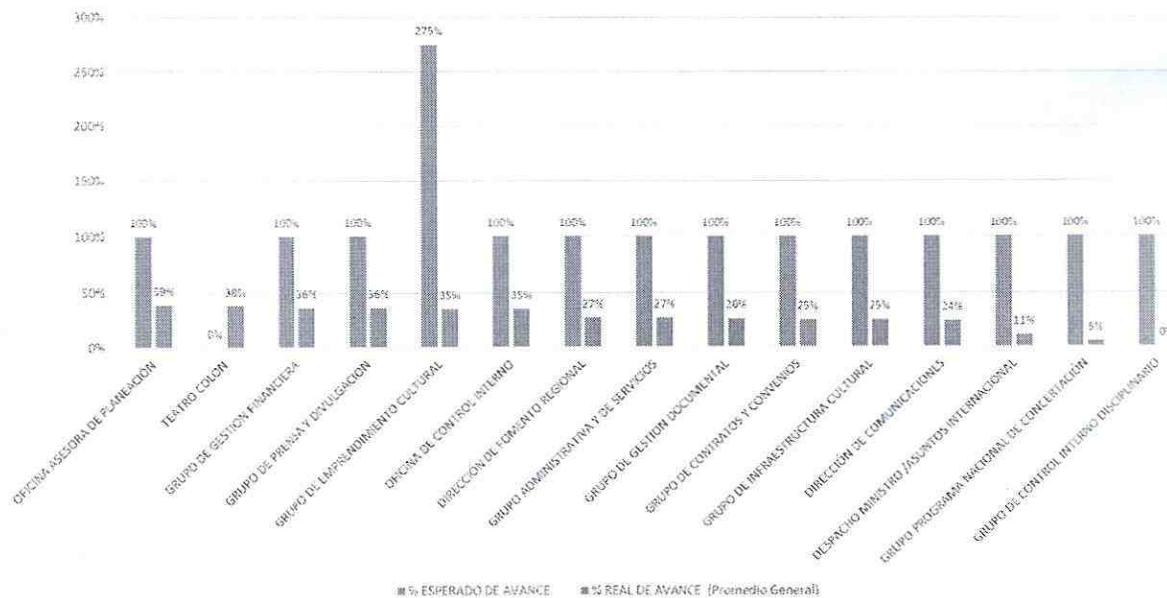


Gráfico 2

CONTEXTO ESTRATEGICO

Los mapas de riesgos presentados, contemplan la evaluación de las condiciones internas y externas del entorno que pueden generar eventos positivos o negativos que impacten en la misión y objetivos de la entidad.

Los factores externos evaluados son: Sociales, económicos, tecnológicos, políticos, medioambiental y otros. **Los factores internos evaluados son:** Capacidad financiera, capacidad tecnológica y sistemas de información, modelo de operación/procedimientos, talento humano, cultura organizacional y otros.

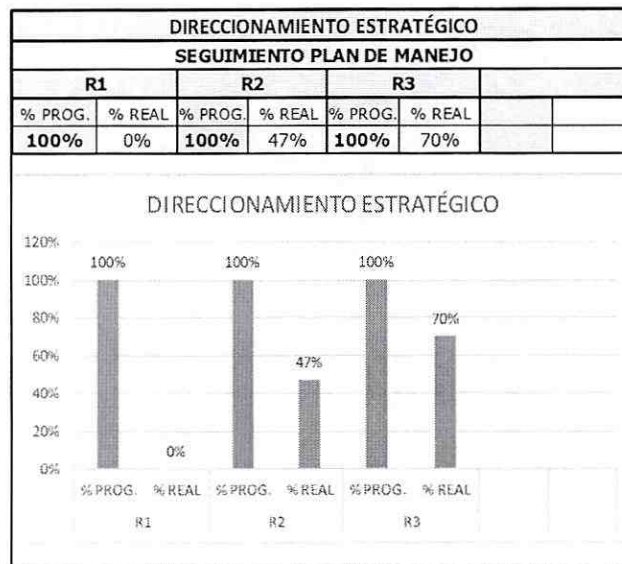
CAPÍTULO II

GESTIÓN DE RIESGOS POR PROCESOS

2. GESTIÓN DE RIESGOS POR PROCESOS

2.1. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO (PLANEACIÓN)

En el análisis realizado para la vigencia 2018 el proceso pasa de 5 riesgos a 3 riesgos, identificando 9 controles, con una meta general del 100%.



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Definir lineamientos para la formulación, ejecución y seguimiento de los planes, programas y proyectos sectoriales e institucionales del Ministerio de Cultura, bajo el enfoque del modelo integrado de planeación y gestión y en coherencia con las líneas y directrices trazadas en el Plan Nacional de Desarrollo vigente.		
Riesgo	Avance	Seguimiento
Superar el tope máximo permitido para la constitución de reservas presupuestales.	0%	Una vez revisado la acción y las tareas definidas, <u>se encuentra que se relaciona únicamente con la causa y el control No. 3 del riesgo</u> , se sugiere revisar y definir acciones encaminadas a evaluar la efectividad de los controles, debido a que la acción propuesta "Establecer directrices para la planificación y finalización de contratos y cierre de vigencia presupuestal" <u>no permite evaluar dicho control.</u>
Inadecuado seguimiento al plan de acción	47%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Incumplimiento de los tiempos establecidos en los lineamientos internos para la revisión preliminar de los proyectos presentados para ser financiados con recursos del Impuesto Nacional al Consumo.	70%	Se sugiere revisar las causas, controles y acciones definidas en este riesgo, debido a que estas se encuentran encaminadas a "Documentar los lineamientos", sin embargo al definir el riesgo se entiende que estos lineamientos ya existen y la "incertidumbre" en este aspecto corresponde al incumplimiento de tiempos, es decir, <u>los controles y</u>

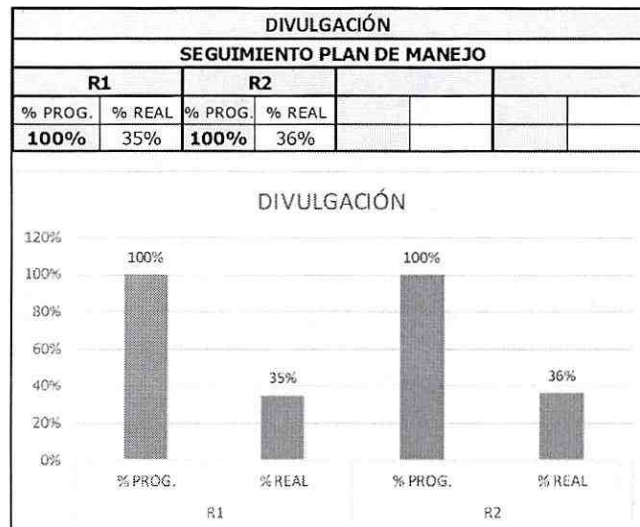
	acciones no conllevan a controlar el riesgo.
--	--

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	1	EXTREMA	1
ALTO	2	ALTO	2
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	3	TOTAL	3

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.2. DIVULGACIÓN

El proceso presenta 2 riesgos y 5 controles, no presenta cambios de la vigencia 2017 a 2018. Tiene un 36% ejecutado en su plan de manejo con una meta general del 100%.



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Divulgar los planes, acciones y programas que desarrolla el Ministerio de Cultura.		
Riesgo	Avance	Análisis
Pérdida de archivo digital: Audiovisual y fotográfico del Ministerio de Cultura	35%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. <u>Se sugiere incluir en las acciones actividades que permitan evaluar la efectividad de los controles.</u> Así mismo considerar con el área de Sistema e Informática medios propios de almacenamiento con el fin de contar con elementos propios (No externos como Youtube o Google drive) para el almacenamiento audiovisual y fotográfico.
Publicación de información errónea e incompleta en medios de comunicación externos y en los canales de información del Ministerio de Cultura	36%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.

DIVULGACIÓN			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	2	ALTO	2
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	2	TOTAL	2

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.3. PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN

El proceso presenta 2 riesgos y 5 controles, no presenta cambios de la vigencia 2017 a 2018. Tiene un 5% ejecutado en su plan de manejo con una meta general del 100%.

PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2					
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL				
100%	10%	100%	0%				



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Impulsar, facilitar, apoyar procesos, proyectos y actividades culturales de interés común, en el marco del reconocimiento y el respeto por la diversidad cultural de la nación colombiana, que contribuyan a democratizar el acceso de las personas y de las instituciones a los diferentes bienes, servicios y manifestaciones culturales.		
Riesgo	Avance	Análisis
Inadecuada verificación de los requisitos para la participación en el Programa Nacional de Concertación		Los controles 1 y 2 definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. <u>Se sugiere revisar la tarea relacionada al control 3, debido a que no guarda relación con el control definido</u>

	<p>y la acción propuesta. "Elaborar cronograma general Analizar y actualizar el marco legal Revisar insumos de otras áreas del Ministerio de Cultura y del Programa Nacional de Concertación" no entrega como producto la elaboración del documento de condiciones de participación, tablas de requisitos de acuerdo con la naturaleza jurídica del proponente y formulario con orientaciones para el diligenciamiento de cada uno de sus componentes.</p>
<p>Inadecuada disponibilidad de los medios virtuales definidos para la recepción de proyectos por el Programa Nacional de Concertación</p>	<p><u>Se recomienda revisar controles existentes y acciones de mitigación del riesgo dirigidas a reducir la probabilidad de ocurrencia del riesgo o el impacto del mismo,</u> toda vez que en el plan de manejo se han definido acciones que se adelantan sólo si se materializa el riesgo, lo cual aplicaría como acciones de contingencia, más no como acciones de mitigación. Dentro del plan de manejo, no se le está dando tratamiento al riesgo. Además se sugiere revisar el nombre del riesgo toda vez que se considera el término "inadecuada" amplio y que no guarda relación directa con la disponibilidad, el riesgo podría ser por ejemplo "Fallas en los medios virtuales..."</p>

PROGRAMA NACIONAL DE CONCERTACIÓN			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	1	ALTO	0
MODERADO	1	MODERADO	1
BAJO	0	BAJO	1
TOTAL	2	TOTAL	2

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.4. PROGRAMA NACIONAL DE ESTÍMULOS A LA CREACIÓN Y LA INVESTIGACIÓN

El proceso presenta 3 riesgos y 10 controles, no presenta cambios de la vigencia 2017 a 2018. Tiene un 67% ejecutado en su plan de manejo con una meta general del 167%. Se sugiere revisar el valor porcentual de las tareas asociadas a los riesgos con el fin de que se pueda evaluar el 100% de la gestión de cada riesgo.

ESTÍMULOS A LA CREACIÓN E INVESTIGACIÓN					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2		R3	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
300%	0%	100%	100%	100%	100%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Promover y fomentar el desarrollo cultural de los artistas, investigadores, gestores e instituciones a través del otorgamiento de estímulos bajo criterios de eficiencia, eficacia y efectividad.		
Riesgo	Avance	Análisis
Bajar la oferta de entrega de estímulos en la vigencia	0%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
Restricción del acceso a la información para la participación en la convocatoria anual.	100%	Se sugiere revisar el control 1 relacionado a la causa 1, ya que la "planilla de envíos a correspondencia no se considera que sea el control que pueda mitigar la materialización del riesgo, ya que esta es la evidencia de la realización de la actividad, más no es el medio de control para que el Programa cumpla con el plan de distribución.
Apoyar proyectos que no cumplan con la totalidad de los requisitos establecidos en la convocatoria	100%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.

ESTÍMULOS A LA CREACIÓN E INVESTIGACIÓN			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	1	EXTREMA	0
ALTO	2	ALTO	0
MODERADO	0	MODERADO	2
BAJO	0	BAJO	1
TOTAL	3	TOTAL	3

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.5. FOMENTO REGIONAL

El proceso tiene 3 riesgos y 9 controles. Tiene un 27% ejecutado en su plan de manejo con una meta general del 100%.



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Fortalecer las capacidades territoriales en los procesos de planeación, participación, información, financiación, formación y organización cultural.		
Riesgo	Avance	Análisis
Inapropiado desarrollo de las asesorías técnicas en las entidades territoriales	50%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
Brindar información imprecisa sobre los procesos culturales en las entidades territoriales	30%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
Alta deserción (igual o superior al 30% de los participantes) en los	0%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones

procesos de formación en Gestión Cultural.		adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
--	--	---

FOMENTO A LA GESTIÓN CULTURAL REGIONAL			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	3	ALTO	0
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	3
TOTAL	3	TOTAL	3

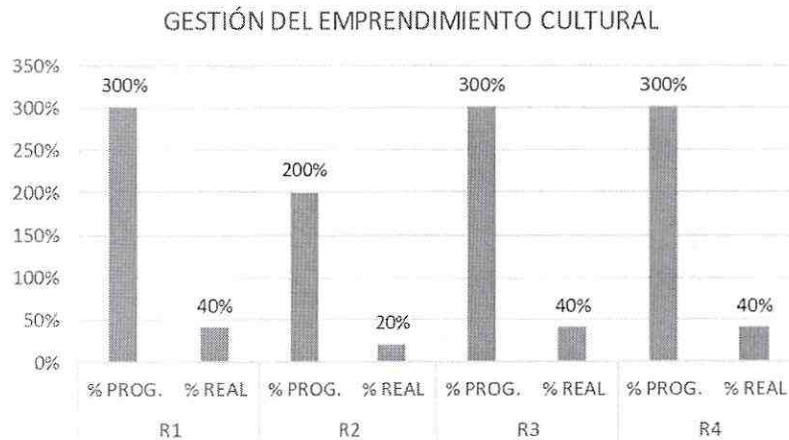
Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

Recomendación: De acuerdo con lo anterior, se sugiere revisar la escala de valoración y calificación dada a los riesgos residuales, ya que éstos, dentro del mapa de calor están pasando de ser riesgos inherentes altos a riesgos residuales bajos, en los que se está bajando la probabilidad y el impacto, sin considerar nuevas acciones ni controles adicionales.

2.6. PROCESO EMPRENDIMIENTO CULTURAL

El proceso tiene 4 riesgos y 11 controles. Tiene un 35% ejecutado en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DEL EMPRENDIMIENTO CULTURAL							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2		R3		R4	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
300%	40%	200%	20%	300%	40%	300%	40%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Fomentar y fortalecer los emprendimientos e industrias culturales en Colombia, a través de la formación para el emprendimiento, la generación y gestión de fuentes de financiamiento, la promoción a la circulación y acceso a servicios y productos culturales, el fomento a la articulación institucional y la generación de investigación y conocimiento en un marco de competitividad e innovación para la generación de empleo y desarrollo.		
Riesgo	Avance	Análisis
Falta apropiación de las líneas de financiación gestionadas por el Grupo de Emprendimiento	40%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
Falta de conocimiento de las líneas de financiación gestionadas por el Grupo de Emprendimiento, por parte de los usuarios de emprendimiento	20%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
Inadecuado programa de formación en	40%	Los controles definidos se encuentran relacionados

emprendimiento cultural no responde a las dinámicas y contenidos que requiere el sector cultural.		con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
Inadecuado plan de socialización de las líneas de Inversión gestionadas por el Grupo de Emprendimiento,	40%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.

Recomendación: Revisar el peso porcentual asignado a la meta de las acciones en el mapa de riesgos, con el fin de asegurar que su distribución corresponde al 100% y exista coherencia entre meta y resultado.

GESTIÓN DEL EMPRENDIMIENTO CULTURAL			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	3	ALTO	0
MODERADO	1	MODERADO	1
BAJO	0	BAJO	3
TOTAL	4	TOTAL	4

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.7. ASUNTOS INTERNACIONALES Y COOPERACIÓN

El proceso ha identificado 3 riesgos y 6 controles. Presenta un 11% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

ASUNTOS INTERNACIONALES					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2		R3	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	11%	100%	5%	100%	18%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
<p>Gestionar cooperación técnica y financiera, nacional e internacional para contribuir al desarrollo de los programas prioritarios del sector cultural, a través de la formulación, negociación y seguimiento de proyectos y de la promoción a la internacionalización. <u>Es importante mencionar que ASUNTOS INTERNACIONALES Y COOPERACIÓN, no se encuentra caracterizado dentro del Sistema de Gestión de Calidad de la entidad.</u></p>		
Riesgo	Avance	Análisis
Interrupción de las relaciones de cooperación con organismos bilaterales, multilaterales y privados, por falta de personal que realice seguimiento a compromisos a finales y principios de año	11%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.
Retraso en los procesos del área que requieren datos por falta de acceso a la información de convenios y proyectos, debido a que	5%	El control definido se encuentra relacionado al seguimiento del desarrollo de dicho aplicativo, sin embargo, el proceso no

falta terminar el desarrollo del aplicativo SIPC		estableció controles que le permitan directamente dar manejo al riesgo identificado, es decir no se establecieron controles propios que garanticen que los procesos del área no presentaran retrasos, permitiendo cumplir el objetivo del proceso.
Falta de articulación interna para abordar los temas internacionales y de interlocución con los cooperantes, por desconocimiento de las áreas del Ministerio de las actividades que desarrolla Asuntos Internacionales, que se genera cuando hacen contactos externos en forma individual	18%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.

ASUNTOS INTERNACIONALES			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	2	EXTREMA	0
ALTO	1	ALTO	1
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	2
TOTAL	3	TOTAL	3

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.8. GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA

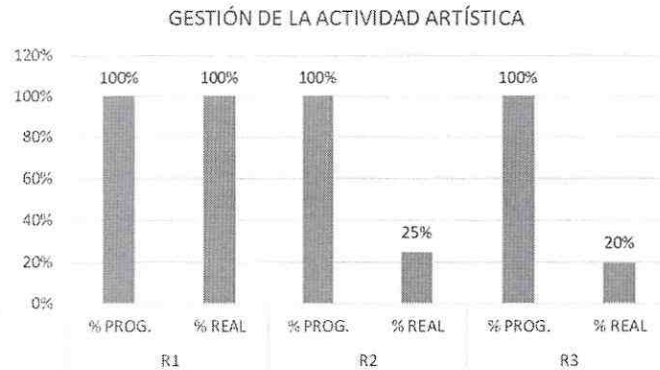
El proceso ha identificado 3 riesgos y 9 controles. Presenta un 48% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia

Conmutador (57 1) 342 4100

www.mincultura.gov.co

GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2		R3	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	100%	100%	25%	100%	20%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Construir y desarrollar planes, programas y proyectos para atender a los artistas y agentes de las artes mediante la cualificación del hecho creativo, la investigación, la creación, la producción, la circulación, la generación del pensamiento y la promoción de los lenguajes básicos de la expresión artística.		
Riesgo	Avance	Análisis
Inadecuada verificación de los requisitos para la participación en las convocatorias de la Dirección de Artes.	100%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Errores en la elaboración y distribución de publicaciones y material audiovisual de la Dirección de Artes.	25%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Atención inoportuna de tramites de registro de productores y/o autorización de operadores de boletería en línea para espectáculos públicos de las artes escénicas	20%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

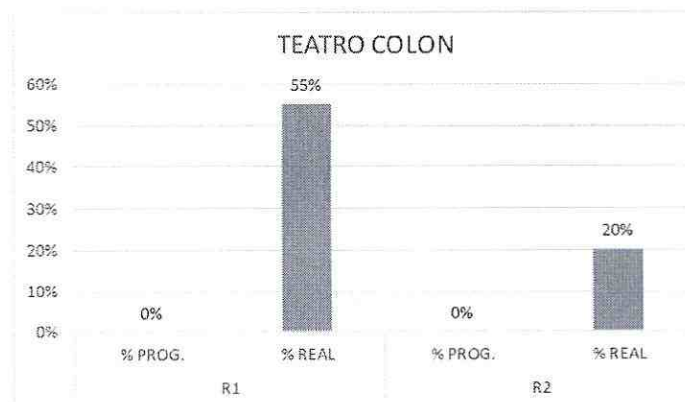
GESTIÓN DE LA ACTIVIDAD ARTÍSTICA			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	3	ALTO	1
MODERADO	0	MODERADO	1
BAJO	0	BAJO	1
TOTAL	3	TOTAL	3

Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

TEATRO CRISTOBAL COLON

Se ha identificado 2 riesgos y 6 controles. Presenta un 38% de avance en su plan de manejo. No se cuenta con información registrada de la meta específica por acción.

TEATRO COLON					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2			
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL		
0%	55%	0%	20%		



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Riesgo	Avance	Análisis
Pérdida de información o falta de evidencias documentales en caso de requerirse.	55%	No se ha diseñado e implementado un control para la causa identificada ni para el riesgo. Se sugiere identificar controles para la gestión del riesgo, debido a que esto es necesario para generar estrategias que respalde el cumplimiento del objetivo del proceso. <u>No debería haber riesgo sin control</u> , ya que son los controles y sus acciones los que hacen efectiva la gestión de riesgos y generan valor.
Pérdida de acervo documental cultural producido por toda la gestión artística del Teatro Colón	20%	

Recomendación: Se sugiere revisar la identificación de otros riesgos asociados al proceso, con base en el Contexto Estratégico y el objetivo del proceso, con el fin de conocer los eventos potenciales que podrían impedir el logro del objetivo del proceso.

TEATRO COLON			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	2	ALTO	2
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	2	TOTAL	2

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.9. GESTIÓN DEL DESARROLLO ARTÍSTICO E INDUSTRIAL DE LA CINEMATOGRAFÍA

El proceso ha identificado 2 riesgos y 10 controles. Presenta un 65% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DEL DESARROLLO ARTÍSTICO E INDUSTRIAL DE LA CINEMATOGRAFÍA							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2					
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL				
100%	166%	100%	22%				



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Promover el desarrollo de la cinematografía colombiana a partir del apoyo eficiente, eficaz y efectivo, a todos los subsectores para obtener una mayor y mejor producción cinematográfica nacional.		
Riesgo	Avance	Análisis
Registro incompleto o deficiente del Sistema de Información Cinematográfico SIREC	166%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento y de los mismos.

<p>Menores de edad que accedan a una película de contenido inapropiado.</p>	<p>22%</p>	<p><u>Los controles y acciones definidos no guardan relación directa para reducir o mitigar el riesgo.</u> Se sugiere revisar la información del control y sus acciones. Lo anterior teniendo en cuenta que tanto el control existente identificado y las actividades de mitigación propuestas se encuentran dirigidas a realizar reuniones del Comité de Clasificación y a cuantificar el número de reuniones realizadas, <u>más no a la identificación de acciones emprendidas para evitar la vulneración de la integridad de los menores que acceden a películas mal clasificadas, o a acciones directamente orientadas a evitar o reducir el riesgo de clasificar mal las películas,</u> por lo cual, se recomienda revisar las acciones e identificar controles adicionales que permitan efectivamente, reducir la probabilidad de materialización del riesgo en mención.</p>
---	------------	--

Recomendación 1: Se sugiere revisar el objetivo del proceso con el fin de identificar posibles riesgos que puedan crear "incertidumbre" en el logro del objetivo del mismo; y establecer medidas de control que permitan la adecuada gestión de los riesgos. Lo anterior basado en que se evidencia que los riesgos actualmente identificados no son suficientes para asegurar el control de los factores internos y externos que podrían afectar el proceso.

Recomendación 2: Revisar el peso porcentual asignado a la meta de las acciones en el mapa de riesgos, con el fin de asegurar que su distribución corresponde al 100% y exista coherencia entre meta y resultado.

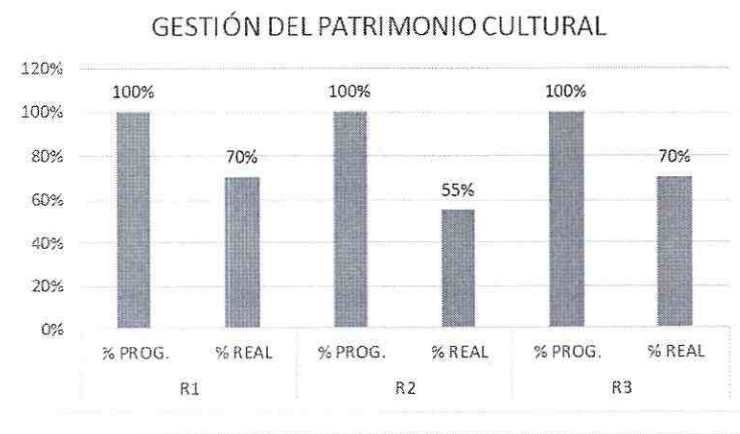
GESTIÓN DEL DESARROLLO ARTÍSTICO E INDUSTRIAL DE LA CINEMATOGRAFÍA			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	2	EXTREMA	1
ALTO	0	ALTO	1
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	2	TOTAL	2

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.10. GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL

El proceso ha identificado 3 riesgos y 10 controles. Presenta un 65% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2		R3			
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL		
100%	70%	100%	55%	100%	70%		



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Salvaguardar, proteger, recuperar, conservar, sostener y divulgar el Patrimonio Cultural de la Nación, con el propósito de que sirva de testimonio de la identidad cultural nacional, tanto en el presente como en el futuro.		
Riesgo	Avance	Análisis
No incluir manifestaciones culturales en la LRPCI	70%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Intervenciones realizadas en Bienes de Interés Cultural del Ámbito Nacional sin autorización	55%	Se sugiere identificar controles para la gestión del riesgo, debido a que esto es necesario para generar estrategias que respalde el cumplimiento del objetivo del proceso. <u>Por lo anterior se concluye que no debería haber riesgo sin control (No existe) ya que son los controles y sus acciones los que hacen efectiva la gestión de riesgos y generan valor.</u>
Declarar como BIC, a bienes que no cumplan con los criterios o no declarar a los bienes que si cumplan con los criterios técnicos	70%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. Sin embargo se sugiere <u>revisar la identificación del control #4 (No existe), por las razones expuestas anteriormente.</u>

GESTIÓN DEL PATRIMONIO CULTURAL			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	3	ALTO	3
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	3	TOTAL	3

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

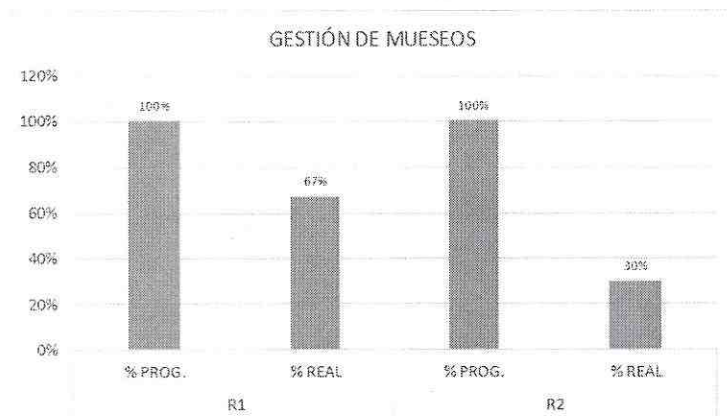
2.11. GESTIÓN DEL PATRIMONIO BIBLIOGRÁFICO

No se presentan los resultados del proceso, debido a que la información no se encontró disponible en el software Isolucion-Characterización de Procesos.

2.12. GESTIÓN DE MUSEOS

El proceso ha identificado 2 riesgos y 11 controles. Presenta un 49% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DE MUSEOS							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2					
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL				
100%	67%	100%	30%				



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Conservar, investigar, exhibir, comunicar e incrementar de manera permanente, las colecciones representativas del patrimonio cultural de la nación que hacen parte de los museos del Ministerio de Cultura para el estudio, la educación y el deleite de los públicos y desarrollar actividades de apoyo a los museos del país a través del Programa Fortalecimiento de Museos.		
Riesgo	Avance	Análisis
Robo o hurto de las colecciones exhibidas o en las reservas.	67%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Daño de obras o colecciones	30%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

Recomendación: Se sugiere revisar la identificación de otros riesgos asociados al proceso, con base en el Contexto Estratégico y el objetivo del proceso, con el fin de conocer los eventos potenciales que podrían impedir el logro del objetivo del proceso.

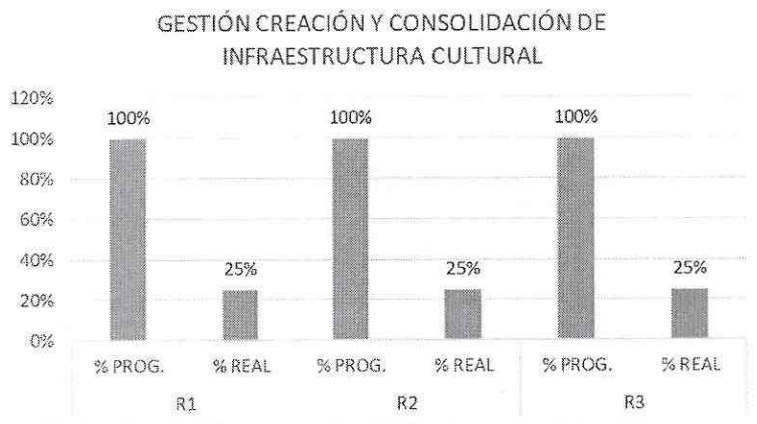
MUSEOS			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	1	ALTO	0
MODERADO	1	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	2
TOTAL	2	TOTAL	2

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.13. GESTIÓN, CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL

El proceso ha identificado 3 riesgos y 11 controles. Presenta un 25% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2		R3	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	25%	100%	25%	100%	25%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Asesorar, viabilizar, construir, adecuar, supervisar y dotar equipamientos culturales, con base en criterios técnicos de calidad y teniendo en cuenta la demanda, necesidades de los entes territoriales y criterios de priorización del Gobierno Nacional.		
Riesgo	Avance	Análisis
Incumplimiento en la viabilización de los proyectos a priorizar en el plan de acción.	25%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Incumplimiento en la ejecución de los proyectos priorizados a intervenir dentro del plan de acción.	25%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Errores u omisiones en el seguimiento y/o supervisión de los proyectos desarrollados	25%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran

		gestión para el tratamiento de los mismos. <u>Sin embargo se recomienda definir controles alineados a las actividades/funciones del supervisor designado por el Ministerio con el fin de visualizar la gestión del mismo dentro del proceso de viabilización y construcción de obras.</u>
--	--	---

GESTIÓN CREACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CULTURAL			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	2	EXTREMA	0
ALTO	0	ALTO	0
MODERADO	1	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	3
TOTAL	3	TOTAL	3

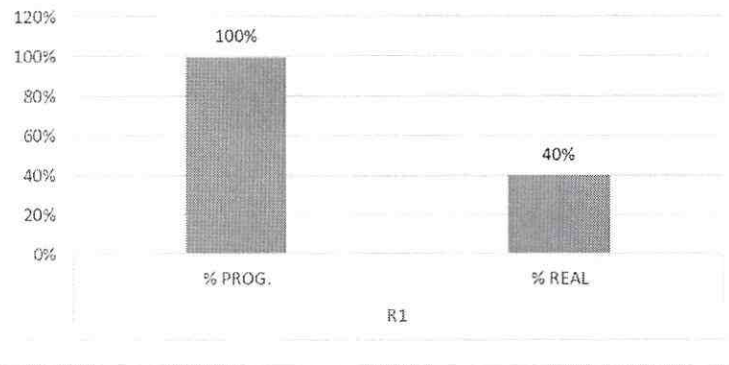
Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.14. GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL

El proceso ha identificado 1 riesgo y 3 controles. Presenta un 40% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1					
% PROG.	% REAL				
100%	40%				

GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Asesorar al Ministerio de Cultura, otras entidades y dependencias públicas en la formulación concertada de políticas, planes y programas que garantice las condiciones para el ejercicio efectivo de los derechos culturales de los distintos grupos étnicos y población en situación de discapacidad y en condiciones de vulnerabilidad del país.		
Riesgo	Avance	Análisis
Incumplimiento de la atención oportuna de sentencias a nivel nacional y/u otras órdenes judiciales, por falta de recursos.	40%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

Recomendación: Se sugiere revisar la identificación de otros riesgos asociados al proceso, con base en el Contexto Estratégico y el objetivo del proceso, con el fin de conocer los eventos potenciales que podrían impedir el logro del objetivo del proceso.

GESTIÓN DE LA INCLUSIÓN DE LA DIVERSIDAD ÉTNICA Y CULTURAL			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	1	ALTO	1
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	1	TOTAL	1

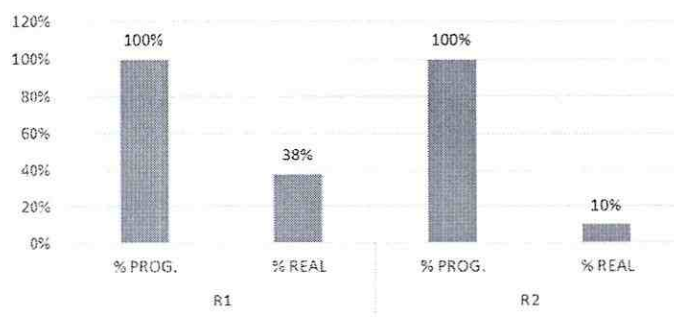
Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.15. GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL

El proceso ha identificado 2 riesgos y 4 controles. Presenta un 24% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2					
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL				
100%	38%	100%	10%				

GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Fomentar la creación de contenidos culturales mediáticos pertinentes, incluyentes y de calidad que fortalezcan la expresión, la identidad y la diversidad colombiana en los medios y espacios de comunicación bajo los criterios de eficacia, eficiencia y efectividad.		
Riesgo	Avance	Análisis
Disminución de proyectos que aporten a la creación de contenidos culturales mediáticos, pertinentes, incluyentes y de calidad	38%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Deterioro o pérdida del acervo audiovisual y sonoro a cargo de la dirección de comunicaciones	10%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

GESTIÓN DE LA COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN CULTURAL			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	2	ALTO	0
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	2
TOTAL	2	TOTAL	2

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.16. GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS

El proceso ha identificado 5 riesgos y 12 controles. Presenta un 27% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS									
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO									
R1		R2		R3		R4		R5	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	25%	100%	25%	100%	32%	100%	25%	100%	26%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Garantizar la administración de los bienes muebles e inmuebles del Ministerio, los servicios de aseo, cafetería y vigilancia, y la atención de solicitudes de bienes de consumo, mantenimiento de sedes, tiquetes aéreos, y la logística de eventos y reuniones.		
Riesgo	Avance	Análisis
Sustracción y /o extravío de los bienes del Ministerio de Cultura	25%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. Sin embargo no se evidencia control para la causa #4 (Riesgo 1), Causa #3 (Riesgo 2), Causa #5 (Riesgo 3) y Causa #2 (Riesgo4). Se sugiere identificar controles para la gestión del riesgo, debido a
Retrasos o incumplimientos en la entrega de los insumos que requieren los procesos para el cumplimiento de su gestión.	25%	
Desactualización de inventarios de bienes muebles e inmuebles propiedad del Ministerio de Cultura	32%	

Deterioro de la Infraestructura del Ministerio de Cultura	25%	que esto es fundamental para generar estrategias que respalde el cumplimiento del objetivo del proceso. <u>Se concluye que no debería haber riesgo sin control (No existe) ya que son los controles y sus acciones los que hacen efectiva la gestión de riesgos y generan valor.</u>
Manejo de recursos en efectivo por las áreas para el pago a proveedores en el desarrollo de las actividades en región, en los cuales no es posible realizar otro medio de pago que son tramitados como anticipos por las dependencias.	26%	

GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	1	EXTREMA	0
ALTO	4	ALTO	0
MODERADO	0	MODERADO	2
BAJO	0	BAJO	3
TOTAL	5	TOTAL	5

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

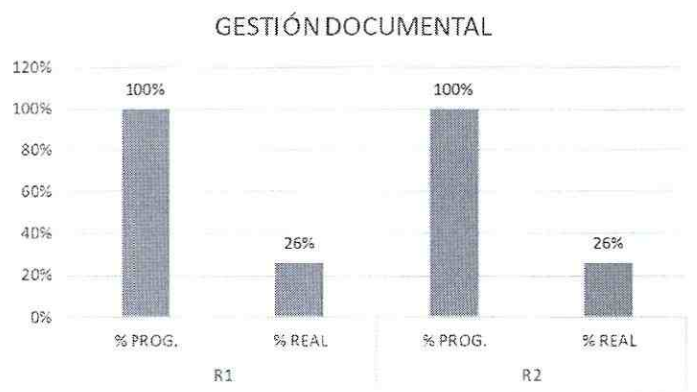
2.17. GESTIÓN HUMANA

No se presentan los resultados del proceso, debido a que la información no se encontró disponible en el software Isolucion-Characterización de Procesos.

2.18. GESTIÓN DOCUMENTAL

El proceso ha identificado 2 riesgos y 8 controles. Presenta un 26% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DOCUMENTAL					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2			
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL		
100%	26%	100%	26%		



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Planificar, gestionar, organizar y realizar la valoración de la documentación producida y recibida por el Ministerio de Cultura, en los diferentes soportes, desde su origen hasta su destino final, con el objeto de facilitar su utilización y garantizar su conservación y preservación a largo plazo.		
Riesgo	Avance	Análisis
Uso inadecuado del acceso y conservación de la memoria documental en el Ministerio de Cultura.	26%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Deterioro de la documentación conservada y custodiada en el Archivo Central.	26%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

Recomendación: Se sugiere revisar la identificación de otros riesgos asociados al proceso, con base en el Contexto Estratégico y el objetivo del proceso, con el fin de conocer los eventos potenciales que podrían impedir el logro del objetivo del proceso.

GESTIÓN DOCUMENTAL			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	2	EXTREMA	1
ALTO	0	ALTO	1
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	2	TOTAL	2

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.19. GESTIÓN DE SERVICIO AL CIUDADANO

El proceso ha identificado 4 riesgos y 5 controles. Presenta un 41% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

SERVICIO AL CIUDADANO							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2		R3		R4	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	60%	100%	30%	100%	25%	100%	50%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Recibir, tramitar, hacer seguimiento y resolver las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias que formulen los ciudadanos, relacionadas con la misión del Ministerio de Cultura, buscando la satisfacción de usuarios de los trámites y servicios.		
Riesgo	Avance	Análisis
Incumplimiento en los términos legales para la respuesta a las PQRSD de los ciudadanos, radicadas ante el Ministerio de cultura	60%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Uso indebido de los datos suministrados por el ciudadano con intención de beneficiar a un particular	30%	Para este riesgo no se han identificado controles, y las acciones de mitigación propuestas se encuentran dirigidas a la capacitación y divulgación de los lineamientos de manejo de datos personales, los cuales, de acuerdo a la calificación del riesgo, no

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia

Conmutador (57 1) 342 4100

www.mincultura.gov.co

		están reduciendo la probabilidad de materialización del riesgo. Considerando la existencia de lineamientos para el manejo de datos personales, identificación de activos de información dentro de la política de seguridad de la información y aplicación de la Ley de Habeas data, se recomienda identificar estas acciones dentro de los controles existentes y se recomienda, trabajar bajo la identificación de acciones orientados a la aplicación de las políticas y lineamientos mencionados, así como en la identificación de bases de datos y controles para el uso de la información allí consignada.
Insatisfacción del ciudadano o usuario que solicita información en el punto de atención e instalaciones de Ministerio	25%	Se sugiere revisar los controles y acciones definidas, debido hay diferentes factores que pueden influir en la "Insatisfacción" del ciudadano. <u>Las acciones actuales contemplan capacitaciones solamente enfocadas al factor humano, sin embargo puede tratarse de información no disponible, instalaciones entre otros.</u>
Pérdida credibilidad y confianza de la entidad	50%	<u>El riesgo identificado es considerado una consecuencia, más no el riesgo.</u> Por lo anterior se sugiere definir nuevamente el riesgo.

Recomendación: Se sugiere identificar controles para la gestión del riesgo, debido a que esto es fundamental para generar estrategias que respalde el cumplimiento del objetivo del proceso. Por lo anterior se concluye que no debería haber riesgo sin control (No existe), ya que son los controles y sus acciones los que hacen efectiva la gestión de riesgos y generan valor.

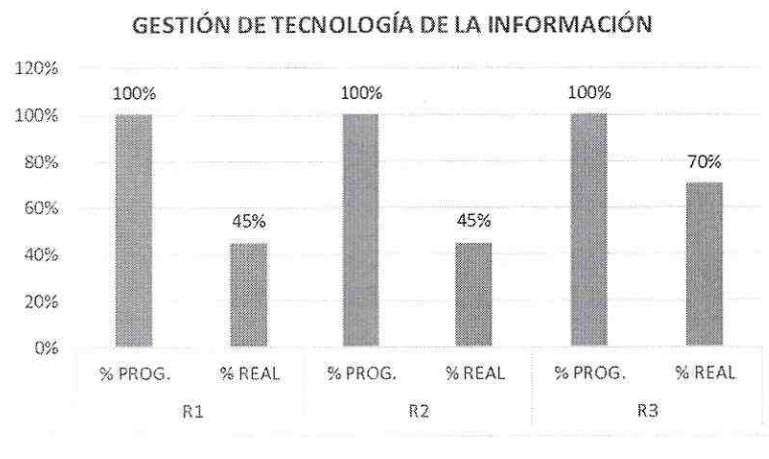
SERVICIO AL CIUDADANO			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	2	EXTREMA	0
ALTO	1	ALTO	3
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	1	BAJO	1
TOTAL	4	TOTAL	4

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.20. GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

El proceso ha identificado 3 riesgos y 32 controles. Presenta un 53% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2		R3	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	45%	100%	45%	100%	70%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Planificar y gestionar los recursos de tecnología de información y comunicaciones, con el fin de apoyar el cumplimiento de la misión institucional.		
Riesgo	Avance	Análisis
Daño y pérdida de los recursos tecnológicos	45%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. Sin embargo se sugiere describir puntualmente cuales son las acciones para gestionar los riesgos y evaluar así la efectividad de los controles.
Alteración, pérdida y fuga de información en los sistemas de información	45%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran

internos que afecten las operaciones.		gestión para el tratamiento de los mismos. Sin embargo se sugiere describir puntualmente cuales son las acciones para gestionar los riesgos y evaluar así la efectividad de los controles.
Incumplimiento en oportunidad y calidad de los requerimientos de desarrollo de software y soporte	70%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

GESTIÓN DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	2	EXTREMA	0
ALTO	1	ALTO	0
MODERADO	0	MODERADO	1
BAJO	0	BAJO	2
TOTAL	3	TOTAL	3

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.21. GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE

El proceso ha identificado 4 riesgos y 10 controles. Presenta un 36% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2		R3		R4	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	50%	100%	35%	100%	38%	100%	20%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Implementar políticas, estrategias y acciones que permitan administrar y controlar eficientemente los recursos financieros de la organización y velar por su efectiva utilización.		
Riesgo	Avance	Análisis
Afectación incorrecta del Gasto presupuestal	50%	Se evidencia que las acciones para controlar el riesgo están orientadas a "sensibilizar al grupo de trabajo", se sugiere la implementación de otro tipo de estrategias tales como capacitaciones, reinducciones o manuales de procedimiento y control de procesos.
Elaboración de obligaciones incumpliendo los requisitos legales y de deducciones	35%	Se sugiere revisar los controles y acciones definidas, debido a que estos no permiten evaluar la gestión del riesgo. Por ejemplo uno de los

		<p><u>controles es implementar lista de chequeo y su acción es establecer el número de operaciones devueltas por soportes incompletos,</u> si bien el control es pertinente la acción solo está enfocada en un resultado y no se menciona que se hace una vez se identifique el número de operaciones devueltas, ni como contribuye este al logro de la no materialización del riesgo. Así mismo se menciona <u>actualizar al grupo de trabajo, y su acción es Gestionar fuentes de conocimiento para el grupo de trabajo,</u> sin embargo no se puntualiza cuáles son esas fuentes y como el proceso se asegura de la pertinencia y comprensión de las capacitaciones recibidas por parte del equipo de trabajo.</p>
Inoportuna atención de las obligaciones por demora en el proceso de elaboración	38%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Omisión de registros contables en el reconocimiento de los hechos económicos	20%	Se sugiere revisar los controles y acciones definidas, debido a que estos no permiten evaluar la gestión del riesgo.

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	4	ALTO	0
MODERADO	0	MODERADO	3
BAJO	0	BAJO	1
TOTAL	4	TOTAL	4

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.22. CONTRATACIÓN (ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS)

El proceso ha identificado 9 riesgos y 27 controles. Presenta un 25% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%. Es importante mencionar que en el plan de manejo no se registró la información de avance de los riesgos: R4 (Inoportunidad en la publicación de los Actos o documentos de los procesos contractuales) y R7 (Realizar contratos sin la asignación de supervisión).

CONTRATACIÓN- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS																	
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO																	
R1		R2		R3		R4		R5		R6		R7		R8		R9	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	34%	100%	18%	100%	33%	100%	0%	100%	44%	100%	26%	100%	0%	100%	33%	100%	33%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Apoyar en la contratación de bienes y servicios del Ministerio de Cultura, mediante la suscripción de contratos y convenios con el fin de suplir las necesidades de la entidad.		
Riesgo	Avance	Análisis
Incurrir en fraccionamiento de contratos	34%	Se sugiere revisar los controles y acciones definidas, <u>debido a que estos no permiten evaluar la gestión del riesgo. Se evidencia que el control #2 no tiene acciones y tareas definidas.</u>
Incumplimiento de los tiempos establecidos para adelantar las diferentes clases de contratación y liquidaciones.	18%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. <u>Sin embargo se sugiere definir acción(es) alineadas a los controles #2,3 y 4.</u>
Publicación de Adendas fuera de los plazos legales establecidos	33%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia

Conmutador (57 1) 342 4100

www.mincultura.gov.co

		adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. Sin embargo se sugiere revisar la definición de la acción, ya que está se encuentra enfocada en un resultado y no se menciona que se hace una vez se identifique el <u>total de Adendas publicadas dentro de los tiempos establecidos</u> , ni como contribuye este al logro de la no materialización del riesgo.
Inoportunidad en la publicación de los Actos o documentos de los procesos contractuales	0%	<u>No se registró información en el plan de manejo, razón por la cual la O.C.I no realiza análisis del mismo.</u>
Pérdida y/o daños de los expedientes contractuales	44%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Aprobar estudios previos que no obedezcan a estudios de mercado comparables	26%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las tareas adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. <u>Sin embargo se sugiere revisar la acción definida, debido a que esta es muy general y corresponde más a un indicador de gestión y no puntualiza que acciones se tienen contempladas para la gestión del riesgo y no se evidencia que dicha acción guarde relación con las tareas establecidas.</u>
Realizar contratos sin la asignación de supervisión	0%	<u>No se registró información en el plan de manejo, razón</u>

		por la cual la O.C.I no realiza análisis del mismo.
Que debido a acuerdos previos entre los responsables del proceso de selección, los pliegos de condiciones se realicen a la medida de una firma y/o proponente en particular.	33%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. <u>Sin embargo se sugiere definir acción(es) alineadas a los controles #1, 2,3 y 4.</u>
Adendas que cambian las condiciones generales del proceso para favorecer a grupos determinados	33%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

CONTRATACIÓN- ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	0	EXTREMA	0
ALTO	0	ALTO	0
MODERADO	7	MODERADO	3
BAJO	2	BAJO	6
TOTAL	9	TOTAL	9

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.23. ASESORÍA JURÍDICA

El proceso ha identificado 3 riesgos y 6 controles. Presenta un 41% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

ASESORÍA JURÍDICA					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2		R3	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	20%	100%	70%	100%	33%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
<p>Asesorar al Ministerio de Cultura en la presentación y sustentación de iniciativas ante el Congreso de la República, en la emisión de conceptos jurídicos, expedición de actos administrativos y atención de solicitudes que formulen los ciudadanos en asuntos relacionados con el sector cultura. Representar al Ministerio en los procesos judiciales o administrativos en los que sea parte.</p>		
Riesgo	Avance	Análisis
<p>Respuestas extemporáneas de consultas, derechos de petición, quejas y reclamos.</p>	<p>20%</p>	<p>Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.</p>
<p>Vencimiento de términos establecidos en la ley para contestar las demandas y demás actuaciones en los procesos que se tramitan ante la justicia ordinaria, o contenciosa en contra del Ministerio de Cultura</p>	<p>70%</p>	<p>Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.</p>

Normograma Actualizado	33%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
------------------------	-----	---

ASESORA JURIDICA			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	2	EXTREMA	0
ALTO	0	ALTO	1
MODERADO	1	MODERADO	1
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	3	TOTAL	2

* Se encuentra registrado un Riesgo sin resultado en zona residual
Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.24. EVALUACIÓN INDEPENDIENTE

El proceso ha identificado 4 riesgos y 21 controles. Presenta un 35% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE							
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO							
R1		R2		R3		R4	
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL
100%	60%	100%	19%	100%	25%	100%	37%



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
<p>Aplicar métodos de seguimiento, medición y evaluación del control interno en los diferentes sistemas gerenciales adoptados por el Ministerio de Cultura, analizando los riesgos, los resultados de la gestión y generando recomendaciones que contribuyan al mejoramiento continuo y faciliten la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección para lograr el cumplimiento de los objetivos institucionales establecidos. Igualmente el proceso con enfoque de prevención y control, busca ejercer el liderazgo estratégico e interactuar con los Entes Externos, así como presidir el Comité Sectorial de Auditoría Interna de Cultura.</p>		
Riesgo	Avance	Análisis
Inadecuada identificación y reporte de hallazgos y riesgos detectados, en el ejercicio de la auditoría, que afecten el desarrollo de la gestión en el Ministerio	60%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Incumplir con los términos y la integridad de la	19%	Los controles definidos se encuentran relacionados

información reportada a los entes de control		con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Incurrir en actividades que obstaculicen la objetividad, neutralidad e independencia de la OCI en la evaluación de la gestión.	25%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.
Inducir al Comité Institucional de Control Interno a una toma de decisiones inadecuada	37%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos.

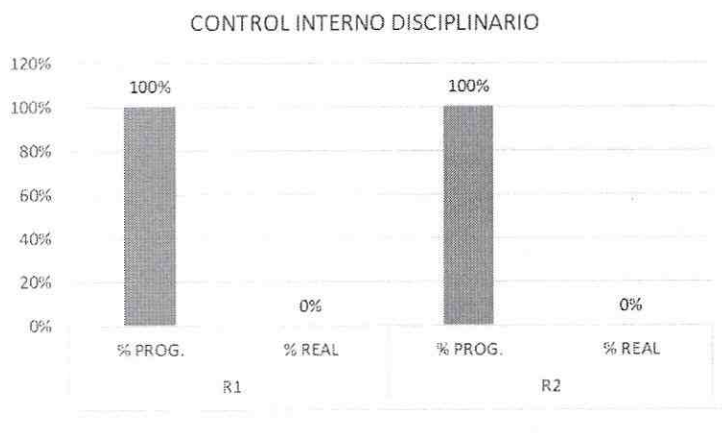
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE			
MAPA DE CALOR			
ZONA DE RIESGO INHERENTE		ZONA DE RIESGO RESIDUAL (Después de Controles)	
EXTREMA	4	EXTREMA	0
ALTO	0	ALTO	4
MODERADO	0	MODERADO	0
BAJO	0	BAJO	0
TOTAL	4	TOTAL	4

Fuente: Tabla elaborada Oficina de Control Interno

2.25. CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

El proceso ha identificado 2 riesgos y 6 controles. Presenta un 0% de avance en su plan de manejo con una meta general del 100%.

CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO					
SEGUIMIENTO PLAN DE MANEJO					
R1		R2			
% PROG.	% REAL	% PROG.	% REAL		
100%	0%	100%	0%		



Fuente: Gráfica elaborada Oficina de Control Interno

Objetivo del proceso		
Asesorar al Ministro y al Secretario General en aspectos disciplinarios aplicando el régimen disciplinario al interior del Ministerio de Cultura.		
Riesgo	Avance	Análisis
Ausencia de seguimiento en las etapas procesales de los procesos disciplinarios	0%	Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. Se recomienda registrar el porcentaje de avance de las tareas de acuerdo a las metas definidas para las acciones y así poder evaluar la efectividad de los controles. El inicio de la gestión de riesgos para el proceso se encuentra desde febrero de 2018.

<p>Violación de la reserva legal en el trámite de los procesos disciplinarios</p>	<p>0%</p>	<p>Los controles definidos se encuentran relacionados con el riesgo y las acciones adelantadas demuestran gestión para el tratamiento de los mismos. Se recomienda registrar el porcentaje de avance de las tareas de acuerdo a las metas definidas para las acciones y así poder evaluar la efectividad de los controles. El inicio de la gestión de riesgos para el proceso se encuentra desde febrero de 2018.</p>
---	-----------	---

3. CONCLUSIÓN GENERAL

Se concluye que hay un cumplimiento del 37% de avance en los Planes de Manejo con corte 20 de mayo de 2018. Se evidencia en general, que la administración de riesgos se viene fortaleciendo a través de un adecuado tratamiento de los riesgos para asegurar el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.

4. RECOMENDACIONES GENERALES

- Revisar la identificación de los riesgos con base al objetivo del proceso y la alineación con el contexto interno y externo identificado.
- Revisar el peso porcentual de las acciones en los Mapas de Riesgos reseñados en el análisis, con el fin de asegurar que su distribución corresponde al 100%.
- Revisar que todos los Mapas de Riesgos cuenten con opciones de manejo.
- Reportar en el software ISOLUCION la materialización del riesgo.
- Se sugiere registrar la trazabilidad en el control de cambios para: inclusión, modificación o eliminación de riesgos, controles y acciones.

Carrera 8ª No. 8-55 Bogotá, Colombia

Conmutador (57 1) 342 4100

www.mincultura.gov.co

- Realizar un acompañamiento parte del Equipo SIGI, con el fin de revisar la identificación de los riesgos, controles y acciones, teniendo en cuenta las sugerencias realizadas por la Oficina de Control Interno.
- Revisar por parte del equipo SIGI de acuerdo a la política de administración del riesgo, el establecimiento de un indicador que evidencie el resultado de la gestión de riesgos adelantada por parte de los procesos de la entidad.
- Revisar periódicamente por parte de la Oficina de Control Interno, los soportes que evidencie la gestión del riesgo por parte de los procesos de la entidad, incluyendo la divulgación y comprensión del Mapa de Riesgos dentro del equipo de trabajo.

Cordialmente,



JUAN MANUEL MANRIQUE RAMIREZ
Jefe (E) Oficina de Control Interno De Gestión

Proyectado por: Silene Valencia

CC. Dr. Enzo Rafael Ariza, Secretario General y Viceministro
Dra. Adriana Hurtado, Jefe Oficina de Planeación

MINISTERIO DE CULTURA
SECRETARÍA GENERAL
15 de junio

