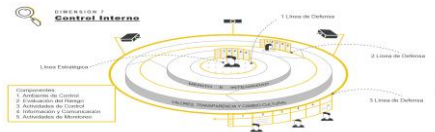


| | |
|------------------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE LA RECREACION Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE -IMDERTY- |
| Periodo Evaluado: | JULIO-DICIEMBRE DE 2020 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

72%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

| | | |
|--|----|---|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta): | Si | Los componentes de MECI se encuentran funcionando en la Entidad. Continuar el proceso de diseño, integración, validación, apropiación y gestión de los riesgos de la entidad, como herramienta soporte del modelo, redundando en acciones concretas frente a la responsabilidad de disponer de un sistema se asegure el logro de los objetivos institucionales. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El Sistema de Control Interno de la Entidad es efectivo frente a los objetivos evaluados, ésto de acuerdo al resultado obtenido evidencia que se encuentra en término medio, avanzando hacia la consolidación de un sistema fuerte acorde a los requerimientos institucionales. |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una Institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | La entidad SI cuenta con el esquema de líneas de defensa: la línea estratégica integrada por la Alta Gerencia y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, tercera línea de defensa expresada en la Oficina de Control Interno, la segunda línea de defensa representada por el subgerente administrativo y financiero, el subgerente deportivo, el responsable de apoyo al área de planeación, los asesores y coordinadores de actividades, la primera línea de defensa conformada por los responsables operativizar las actividades y/o funciones. |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas | Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior | Avance final del componente |
|----------------------------|---|----------------------------------|--|--|--|-----------------------------|
| Ambiente de control | Si | 76% | Documentar informes periódicos de monitoreo y seguimiento de la implementación de las acciones en la gestión institucional (misional y administrativa) orientados desde el concepto de las líneas de defensa, como soporte documentado de las decisiones aplicadas, si a ello correspondió y socializarlos como espacio de validación de la gestión conforme los criterios del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, permitiendo estar informado a la hora de bajar las directrices. | 63% | La Entidad contaba con esquema de riesgos de corrupción por proceso y avanzó en la documentación de riesgos de gestión pero debe integrar los pertinentes a riesgo de seguridad digital y formalizar en las instancias institucionales los mismos. | 14% |
| Evaluación de riesgos | Si | 62% | Continuar el proceso de diseño, integración, validación, apropiación y gestión de los riesgos de la entidad, (estratégicos, operativos, legales y presupuestales, de información financiera y no financiera), como elemento fundamental para la evaluación del riesgo, permitiendo generar alertas sobre posible materialización de los mismos. | 59% | La Entidad contaba con esquema de riesgos de corrupción por proceso y avanzó en la documentación de riesgos de gestión pero debe integrar los pertinentes a riesgo de seguridad digital y formalizar en las instancias institucionales los mismos. | 2% |
| Actividades de control | Si | 58% | El monitoreo y seguimiento a la ejecución de los controles por parte de los responsables para garantizar cumplimiento de la gestión en los términos propuestos, en un ambiente de control adecuado. | 63% | El pronunciamiento del organo de control fiscal sobre la gestión de la Entidad, presenta observaciones relacionadas con las actividades de control. | -4% |
| Información y comunicación | Si | 73% | La Entidad continúa en la mejora de la gestión de la información y comunicación, caracterizando los grupos de valor, partes interesadas, para orientar la información requerida y como comunicarse con las partes. | 62% | Gestión de la comunicación de la Entidad tanto vertical como horizontalmente, en espacios institucionales de diálogo para que la información se comparta adecuada y oportunamente a todas las partes interesadas y grupos de valor, | 11% |
| Monitoreo | Si | 89% | Documentar las labores de monitoreo bajo el esquema de las líneas de defensa. | 63% | Requiere periodicidad de las labores de monitoreo para evitar materialización del riesgo. | 27% |