200-08

Yumbo, julio 29 de 2025

Doctor:
ARTHUR MILTON PALACIO VILLALOBOS
Gerente
INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO
IMDERTY

Referencia: Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno primer semestre vigencia 2025.

Cordial saludo.

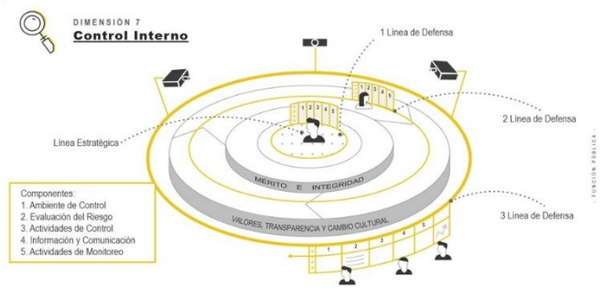
La Oficina de Control Interno conforme al rol de Evaluación y Seguimiento establecido en el Decreto 648 de 2017, de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley 87 de 1993, Decreto 2106 de 2019, a la circular 100-006 de 2019 y el nuevo Modelo Estándar de Control Interno MECI, que hace parte de la séptima dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, adjunta Informe Semestral de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno del IMDERTY correspondiente al primer semestre de la vigencia 2025.

Agradeciendo la atención a la presente.

Atentamente;

JUAN CARLOS RAMOS BARRETO
Jefe Oficina de Control Interno

Nombre de la Entidad:	**INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO-IMDERTY**
Periodo Evaluado:	**ENERO-JUNIO2025**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	80%

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**	La evaluación independiente desarrollada presentó un valor de 80%, evidenciándose que los componentes del modelo existen, se encuentran operando juntos y de manera integral. Por lo anterior, se requieren desarrollar actividades direccionadas al fortalecimiento del Componente de Información y comunicación, donde se evidencia que es el componente que presenta menor avance.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	**SI**	La evaluación independiente desarrollada presentó un valor de 80%, evidenciándose que los componentes del modelo existen, se encuentran operando juntos y de manera integral. Por lo anterior, se requieren desarrollar actividades direccionadas al fortalecimiento del Componente de Información y comunicación, donde se evidencia que es el componente que presenta menor avance.
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 evaluación independiente desarrollada presentó un valor de 80%, evidenciándose que los componentes del modelo existen, se encuentran operando juntos y de manera integral. Por lo anterior, se requieren desarrollar actividades direccionadas al fortalecimiento del Componente de Información y comunicación, donde se evidencia que es el componente que presenta menor avance.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion 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	83%	El Componente Ambiente de control se sitúa en la clasificación Mantenimiento del control, por lo tanto se requieren aciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. La Entidad presenta gestión referente a código de integridad, PQRSD, Plan Anual de Auditoría, Mapa de Procesos, Plan de Acción Integrado, Plan Estrategico de Talento Humano, Programa de Transparencia y Ética Pública.	79%	El Componente Ambiente de control se sitúa en la clasificación Mantenimiento de control, por lo tanto se requieren aciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Se evidenció el compromiso de la alta dirección y del Comité de Coordinación de Control Interno. Interiorización por parte de los funcionarios referente al tema de integridad (valores) y principios.	4%
Evaluación de riesgos	Si	79%	El Componente Evaluación de RiesgosI se sitúa en la clasificación Mantenimiento de control, lo cual requiere desarrollar aciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. El IMDERTY debe de actualizar su mapa de riesgos, conformando la estrucura de riesgos con los riesgos tecnologicos, institucionales, de gestión y de seguridad digital.	76%	El Componente Evaluación de Riesgos se sitúa en la clasificación Mantenimiento de control, lo cual requiere desarrollar aciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. El Imderty dentro de estructura presenta un plan de acción para dar cumplimiento a las metas del plan de desarrollo. Se debe de trabajar en la actualización del mapa de riesgos.	3%
Actividades de control	Si	73%	El Componente Actividades de Control se sitúa en la clasificación Oportunidad de Mejora, lo que indica que se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño. Por lo anterior, se logró evidenciar que la entidad debe mejorar en el fortalecimiento de controles internos de la red, Politica de Seguridad de la Información y el fortalecimiento del mapa de riesgos.	77%	El Componente Evaluación de Riesgos se sitúa en la clasificación Mantenimiento de control, lo cual requiere desarrollar aciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. El Imderty dentro de estructura presenta un plan de acción para dar cumplimiento a las metas del plan de desarrollo. Se debe de trabajar en la actualización del mapa de riesgos.	-4%
Información y comunicación	Si	70%	El Componente Información y Comunicación se sitúa en la clasificación Oportunidad de Mejora, lo que genera que este componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño. Se debe mejorar la base de datos en el proceso de gestión del deporte y la recreación, igualmente soportar por acto administrativo la politica de seguridad de la información.	68%	El Componente Información y Comunicación se sitúa en la clasificación Oportunidad de Mejora, lo que genera que este componente se encuentra presente y funcionando, pero requiere mejoras frente a su diseño. Se debe trabajar en el inventario de información relevante interna /externa. Desarrollar actividades de control sobre confiabilidad y disponibilidad de datos e información considerada como relevante.	2%
Monitoreo	Si	95%	Este Componente de Monitoreo se encuentra clasificado en en la clasificación Mantenimiento de Control, por lo tanto se requieren aciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	91%	Este Componente de Monitoreo se encuentra clasificado en en la clasificación Mantenimiento de Control, por lo tanto se requieren aciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. Aprobación del Programa anual de Auditoría, evaluaciones independientes.	4%