

Nombre de la Entidad:	INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO-IMDERTY
Periodo Evaluado:	ENERO-JUNIO 2022



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):	En proceso	Se evidenció que los cinco componentes del MECI del Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Yumbo-IMDERTY se encuentran operando parcialmente, mediante la implementación y operatividad de las líneas de defensa. En los resultados, precisamente en las observaciones de control se requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño y/o ejecución. La Línea Estratégica la cual es liderada por la Gerente mediante el Comité Institucional de Control interno aprueban el plan anual de auditorias basado en riesgos, para la vigencia 2021.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno del IMDERTY es efectivo de acuerdo a los objetivos evaluados durante el primer semestre de 2021, observandose el cumplimiento de los items relacionados en cada componente del MECI. Además se evidencia el trabajo constante por todas las líneas de defensa lo que se refleja en un Sistema de Control Interno mas avanzado frente a las exigencias de la Función Pública.
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	El IMDERTY tiene definido el esquema de líneas de defensa: La línea estratégica integrada por la Alta Gerencia y el Comité Institucional de Coordinación 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 y la tercera línea de defensa expresada en la Oficina de Control Interno.

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		83%	El componente ambiente de control se sitúa en la clarificación Oportunidad de Mejora, con la cual se evidencia que se requieren mejorar frente a su diseño. El IMDERTY fortalece el ambiente de control con base en el código de integridad, desde la Oficina de Talento Humano.	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 corresponde 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.	7%

Evaluación de riesgos	Si		76%	El componente ambiente de control se sitúa en la clarificación Oportunidad de Mejora, con la cual se evidencia que se requieren mejorar frente a su diseño. Se ha establecido el mapa de riesgo, donde se identifican los riesgos de corrupción en distintos procesos del IMDERTY.	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.	14%
Actividades de control	Si		73%	El componente actividades de control se sitúa en la clarificación Oportunidad de Mejora, con la cual se evidencia que se requieren mejorar frente a su diseño. Referente al mapa de riesgo se evidencian actividades de control de los riesgos, determinando los riesgos inherentes y los riesgos residuales en los procesos identificados.	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.	15%
Información y comunicación	Si		79%	Se presenta oportunidad de mejora en aspectos relacionados con la información y comunicación, utilización de información relevante, comunicación interna y externa. Se realizan encuestas donde es importante que se documenten y se establezca la periodicidad.	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,	6%
Monitoreo	Si		91%	Este componente de monitoreo se encuentra clarificado en Oportunidad de Mejora, la que indica que se requieren mejorar frente a su diseño. Se realiza monitoreo al plan de mejoramiento externa que permiten observar deficiencias en actividades realizadas por la Entidad.	89%	Documentar las labores de monitoreo bajo el esquema de las líneas de defensa.	2%