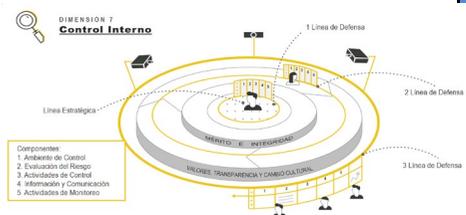


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO-IMDERTY

Periodo Evaluado:

JULIO-DICIEMBRE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

78%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>Referente al estado del Sistema de Control Interno presentó un valor de 78% lo que indica que los componentes se encuentran presentes y operando. Por lo anterior, se requieren desarrollar actividades direccionadas al fortalecimiento del Componente de Información y comunicación, donde se disminuyó cinco (5) puntos porcentuales y el Componente ambiente de control que disminuyó en dos (2) puntos porcentuales respecto al semestre anterior.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema de Control Interno del IMDERTY presentó un porcentaje de implementación del 78%, donde 3 de 81 controles verificados siguen presentando debilidades de acuerdo a los objetivos evaluados, los cuales requieren acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>La entidad tiene estructurado 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.</p>

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o 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	81%	El Componente Ambiente de control se sitúa en la clasificación Mantenimiento de control, por lo tanto se requieren acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. La Entidad presenta capacitaciones frente al Código de Integridad, análisis de PQRS, seguimiento a Riesgos del IMDERTY.	83%	El Componente Ambiente de control se sitúa en la clasificación Mantenimiento de Control, lo que indica que el componente se encuentra presente y funcionando. El IMDERTY fortalece el ambiente de control con base en el código de integridad, desde la Oficina de Talento Humano.	-2%
Evaluación de riesgos	Si	76%	El Componente Evaluación de Riesgos se sitúa en la clasificación Mantenimiento de control, lo cual requiere desarrollar acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa. El IMDERTY debe de actualizar su mapa de riesgos, conformando la estructura de riesgos con los riesgos tecnológicos, institucionales, de gestión y de seguridad digital.	76%	El Componente Evaluación de Riesgos se sitúa en la clasificación Mantenimiento de Control, lo que indica que el componente se encuentra presente y funcionando. Se ha establecido el mapa de riesgos, donde se identifican los riesgos de corrupción en distintos procesos del IMDERTY.	0%
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 la infraestructura de tecnologías, los procesos de gestión de la seguridad y desarrollo y mantenimiento de tecnologías.	73%	El Componente Actividades de Control se sitúa en la clasificación Oportunidad de Mejora, con lo cual se evidencia que se requieren mejoras frente a su diseño. Referente al mapa de riesgos se evidencian actividades de control de los riesgos, determinando los riesgos inherentes y los riesgos residuales en los procesos identificados.	0%
Información y comunicación	Si	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 logró constatar frente a este componente que existe documento de inventario, pero tan solo está en etapa de construcción. Igualmente la política de seguridad de la información y el mapa de riesgos de información se encuentran formulados pero no se encuentran soportados por acto administrativo.	73%	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.	-5%
Monitoreo	Si	91%	Este Componente de Monitoreo se encuentra clasificado en la clasificación Mantenimiento de Control, por lo tanto se requieren acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.	91%	Este componente de monitoreo se encuentra clasificado en Mantenimiento de control, lo que indica que el componente se encuentra presente y funcionando. Se realiza monitoreo al plan de mejoramiento externo que permiten observar deficiencias en actividades realizadas por la Entidad.	0%