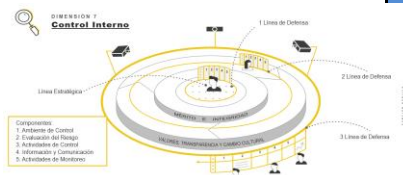


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE YUMBO-IMDERTY

Periodo Evaluado:

ENERO-JUNIO2024



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>Si</p>	<p>A través de la evaluación independiente desarrollada presentó un valor de 79%, evidenciándose que los componentes del modelo existen, se encuentran operando juntos y de manera integral.</p> <p>Por lo anterior, se requieren desarrollar actividades direccionadas al fortalecimiento del Componente de Información comunicación, donde se evidencia que es el componente que presenta menor avance.</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 79%, donde 2 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	<u>Estado actual:</u> 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	79%	<p>El Componente Ambiente de control se sitúa en la clasificación Mantenimiento del control, por lo tanto se requieren acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p> <p>La Entidad presenta capacitaciones frente al Código de Integridad, análisis de PQRS, seguimiento a Riesgos del IMDERTY.</p>	81%	<p>El Componente Ambiente de control se sitúa en la clasificación Mantenimiento de Control, lo que indica que el componente se encuentra presente y funcionando.</p> <p>El IMDERTY fortalece el ambiente de control con base en el código de integridad, desde la Oficina de Talento Humano.</p>	-2%
Evaluación de riesgos	Si	76%	<p>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.</p> <p>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.</p>	76%	<p>El Componente Evaluación de Riesgos se sitúa en la clasificación Mantenimiento de Control, lo que indica que el componente se encuentra presente y funcionando.</p> <p>Se ha establecido el mapa de riesgos, donde se identifican los riesgos de corrupción en distintos procesos del IMDERTY.</p>	0%
Actividades de control	Si	77%	<p>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.</p> <p>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.</p>	73%	<p>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.</p>	4%
Información y comunicación	Si	68%	<p>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.</p> <p>Se logró constatar frente a este componente que existe documento de inventario, pero tan solo esta 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.</p>	68%	<p>Se presenta oportunidad de mejora en aspectos relacionados con la información y comunicación, utilización de información relevante, comunicación interna y externa.</p> <p>Se realizan encuestas donde es importante que se documenten y se establezca la periodicidad.</p>	0%
Monitoreo	Si	91%	<p>Este Componente de Monitoreo se encuentra clasificado en en la clasificación Mantenimiento de Control, por lo tanto se requieren acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.</p>	91%	<p>Este componente de monitoreo se encuentra clasificado en Mantenimiento de control, lo que indica que el componente se encuentra presente y funcionando.</p> <p>Se realiza monitoreo al plan de mejoramiento externo que permiten observar deficiencias en actividades realizadas por la Entidad.</p>	0%