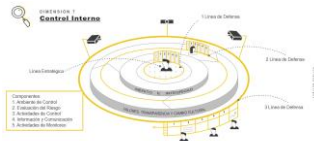


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO

Periodo Evaluado:

SEGUNDO SEMESTRE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

58%

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	Teniendo en cuenta los resultados objeto de la evaluación del Sistema de Control Interno del IMDER, durante el segundo semestre de 2020, se observa que algunos componentes no están operando de manera articulada, en algunos de ellos se requiere de implementar acciones para su mejorara. Los resultados obtenidos en cada uno de los componentes fueron los siguientes: Ambiente de Control 44%, Evaluación del Riesgo 65%, Actividad de Control 46%, Información y Comunicación 68% y Monitoreo 66%. Es importante indicar que el cambio de administración y la emergencia sanitaria decretada por el gobierno han menguado las acciones por parte de la Entidad, en el sentido que el nombramiento del personal de apoyo a la gestión por prestación de servicios tuvo su demora.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	De acuerdo con los resultados de los componentes se considera que el sistema de control interno esta operando en cada uno de los componentes, en unos con mayor efectividad que en otros, no obstante, se deben emprender acciones de implementación y fortalecimiento para mejorar en todos los componentes, especialmente en los componentes Ambiente de Control y Actividades de Control. Las acciones que deben ser de mayor impacto en poner en curso es el fortalecimiento de la primera y segunda línea de defensa, esto permitirá que todos los controles se activen más, y por ende mejore el sistema tanto en el interior como en el exterior, además, advierten con mayor facilidad de las falencias que se presenten en las labores cotidianas del día a día.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensas) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En la política de Administración del Riesgo se establecieron las líneas de defensa, la Dirección administrativa es la que tiene las funciones de Planeación, y por consiguiente quien ejerce la segunda línea de defensa, siendo la de mayor fortalecimiento para la seguridad de los controles y la efectividad en la consecución de los objetivos institucionales. No obstante, las actividades que practican la primera y tercer línea de defensa son fundamentales en el complemento de efectividad y aseguramiento de los controles.

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	No	44%	<p>DEBILIDADES El Mapa de Riesgos no se actualizo en la presente vigencia. El Comité de Gestión y Desempeño no se reunió durante el segundo semestre Las líneas de defensa no se encuentran documentadas Por falta de documentación las líneas de defensa no se ejerce un mayor y efectivo control. Por falta de convocar a Comité de Gestión y Resultados no se socializaron temas para la toma de decisiones.</p> <p>FORTALEZAS. El Código de ética se encuentra creado mediante resolución El Plan Anticorrupción se encuentra debidamente aprobado y publicado desde el inicio de año. El Plan de Auditoría fue aprobado en Comité de control Interno y publicado en la página web. Se dio inicio a la articulación del Plan de Desarrollo con el plan de acción, con los convenios y metas institucionales.</p>	1%	NO PRESENTO INFORME LA ANTERIOR PROFESIONAL DE CONTROL INTERNO	43%
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>DEBILIDADES. La primera y segunda línea de defensa deben atender los impactos en el sistema de control interno, con el propósito de ajustarse oportunamente. El mapa de riesgos para la vigencia 2020 no fue actualizado. La Alta Gerencia debe propender por evaluar desde el Comité de Gestión y Resultados los efectos del monitoreo realizado por los responsables y los grupo de trabajo.</p> <p>FORTALEZAS. Los riesgos se monitorean de manera periódica por los grupos de los procesos. Las funciones se encuentran adecuadamente desagregadas en el Manual de Funciones y para los controlistas de apoyo en las obligaciones específicas, permitiendo que los riesgos se controlen desde el momento que se están ejecutando las tareas del día a día. El Plan de Desarrollo está siendo articulado con el Plan de acción, con los proyectos y metas, en especial con los programas institucionales que son</p>	1%	NO PRESENTO INFORME LA ANTERIOR PROFESIONAL DE CONTROL INTERNO	64%

<p>Actividades de control</p>	<p>No</p>	<p>46%</p>	<p>DEBILIDADES: Los controles deben ser socializados por la Alta Gerencia en Comité de Gestión y Resultados. La toma de decisiones ebe llevarse a cabo mediante Comités de Gestión y Resultados y documentarse Existen debilidades por parte de la Primera y segunda línea en la documentación de los temas de tomas de decisiones. FORTALEZAS: Los Símbolos Institucionales se encuentran actualizados y publicados en la página web. El Código de Integridad se encuentra actualizado, es socializado para todo el personal. Las comunicaciones están debidamente controladas por personal designado para ello.</p>	<p>21%</p>	<p>NO PRESENTO INFORME LA ANTERIOR PROFESIONAL DE CONTROL INTERNO</p>	<p>25%</p>
<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>68%</p>	<p>DEBILIDADES: Se presenta debilidades en la evaluación de los grupos de usuarios, esta debe ser revisada periódicamente. La página web de la entidad estuvo sin atención durante el semestre FORTALEZAS: La entidad cuenta con mecanismos de responsabilidades para al publicación de la información. La página web en el formulario de atención al cliente, se puede publicar todos las quejas, denuncias, reclamos ya sean abiertos y también de manera anónima. Cuenta con un buzón de sugerencias para depositar las inconformidades, quejas, denuncias y demás.</p>	<p>10%</p>	<p>NO PRESENTO INFORME LA ANTERIOR PROFESIONAL DE CONTROL INTERNO</p>	<p>58%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>66%</p>	<p>DEBILIDADES: Las líneas de defensa no se encuentran debidamente documentadas. Se presenta debilidad en las convocatorias del Comité de Gestión y Resultados. El plan de Auditorías por parte del anterior profesional no se le dio cumplimiento en su totalidad, solo efectuó una auditoría y fue al proceso de contratación. Los planes de mejoramiento aun no fueron realizados por el líder de cada proceso. Hay incumplimiento del tratamiento de Las PQRSO que a llegan al instituto, se radica informe a la dirección General notificando dicho hallazgo. FORTALEZAS: Los informes producto de Auditorías Internas son remitidos al dueño del proceso Las observaciones de los Entes de Control Son atendidas de manera juiciosa por la Entidad, y sirven de ingredientes de mejora de los procesos</p>	<p>5%</p>	<p>NO PRESENTO INFORME LA ANTERIOR PROFESIONAL DE CONTROL INTERNO</p>	<p>61%</p>