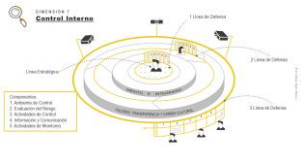
Nombre de la Entidad:	**INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACION DE VILLAVICENCIO (IMDER)**
Periodo Evaluado:	**SEGUNDO SEMESTRE 2022**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	**84%**

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	Los componentes del MECI estan operando, se relacionan entre si, en un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de la septima dimension de control interno del MIPG del instituto, aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, las metas y objetivos para que se cumplan y mejoren en los ejes fundamentales para la generación del valor público. Aunque los cinco criterios se estan cumpliendo, Se evidencia en la evaluacion del MECI que la entidad establece la efectividad de los controles diseñados desde la estructura del MIPG. Esto no quiere decir que cada componente funcione de forma idéntica, esto varia por multiples factores como como son el fomento del deporte, la recreación y los hábitos y estilos de vida saludable como mecanismos para el aprovechamiento del tiempo libre, mejoramiento de la calidad de vida y la inclusión social a través, de nuestros recursos humanos, tecnológicos, físicos y financieros.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El SCI si es efectivo ya que se convierte en insumo complementario, coherente y efectivo para el control permanente interno y externo sobre aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución, permitiendo asi la consulta de los informes. pero se evidencia que la entidad no ha realizado la actualizacon de la politica de operacion y metodologia de los riesgos, segun los nuevos lineamientos de la guia de riesgos de la funcion publica para la vigencia 2022. Tambien debe dar mayor importancia a las recomendaciones de control interno
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 entidad cuenta con la caracteriacion de los procesos y procedimientos los cuales se agrupan en procesos estretagicos, misionales, de apoyo y evaluacion, se identifica quien los ejecuta, lo cual garantiza la asignación de responsabilidades y controles especificos a los riesgos identificados de cada proceso de gestión y por ende permite la identificación de quien tiene a cargo los controles para lograr la gestión del riesgo. pero es claro que La gestión del riesgo normalmente es más fuerte si existen tres líneas de defensa separadas y claramente identificadas; por lo anterior la entidad debe documentar y aplicar el esquema de las tres lineas de defensa, para hacer mas efectiva la administración del riesgo.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	92%	**Fortalezas:** 1. la entidad muestra el compromiso con en el cumplimiento del codigo de integridad con el desarrollo de las activdades de esparcimiento para promover los valores. 2, Se evidencia que la entidad tiene como propósito asegurar un ambiente de control que permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno, Se vio el compromiso, el liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, garantizando asi un ambiente de control en el Compromiso con la integridad (valores) y principios de los funcionarios. 3. Se evidencia la Supervisión del Sistema de Control Interno, asignacion de la responsabilidad y autoridad en todos los niveles de los procesos. 4. El Compromiso con la competencia de todo el personal, y el Establecimineto de líneas de reporte para el funcionamiento del SCI. **Debilidades:** 1. Es importante que se incluyan conflictos de interés, para evitar el uso inadecuado de información privilegiada y otros estándares éticos y de comportamiento esperados que pueden implicar riesgos para la entidad. 2. darle mas participacion por parte del Representante Legal, la Alta Dirección al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la evalaucion del SCI. 3. identificar y dejar claro a todo el personal las lineas de defensas, documentarlas para saber la pertinencia de cada lider de los procesos en especial la lidena estrategica, la 1 y 2 y asi poder responden oportunamente a las deficiencias encontradas
EVALUCION DEL RIESGO	Si	75%	**Fortalezas:** 1. Se evidencia la Gestión del Riesgo, la identificación de objetivos alineados con su planeación estratégica, atendiendo el análisis del contexto interno, externo y de los procesos de la entidad, se identifican los riesgos para la consecución de sus objetivos, incluyendo lo relacionado con fraude y corrupción. 2. Se evidencia el mapa de riesgos institucional a cada uno de los procesos misionales y de apoyo, tambien sus seguimientos trimestrales. **Debilidades:** 1. En la Definición de objetivos sin suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: Estratégicos; Operativos; legales y Presupuestales; De Información Financiera y no Financiera. 2. No se Evalúa los cambios en el entorno externo. 3. Politica de adminsitracion del riesgo desactualizada

ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	70%	**Fortalezas:** 1. Se evidencia las actividades de control como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos, ademas forman parte integral de los procesos, sus objetivos permiten el control de los riesgos identificados, con el fin de lograr los objetivos. 2. Se evidencia la caracterizacion de procesosy procedimientos, el mapa de procesos segregado y una estructura funcional por procesos, cada proceso tiene identificado sus riesgos y sus controles. 3. Se evidencia Integracion el desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; se tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones. **Debilidades:** 1. En Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre TI´s para apoyar la consecución de los objetivos, sin Establecer actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; 2. En establecer actividades de control relevantes sobre los procesos de gestión de la seguridad de la informacion ; Estableciendo actividades de control relevantes sobre los procesos de adquisición. 3. Debilidad en el Establecimiento responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos del instituto; que permitan adoptar medidas correctivas; en sus procedimientos.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	93%	**Fortalezas:** 1. Se evidencia que la informacion permite identificar, capturar y comunicar todos los procesos e informes finales pertinentes para que los servidores puedan llevar a cabo sus responsabilidades. 2. Se evidencia dos informes a la politica de Transparencia y Acceso a la Información como sus respectivos seguimientos de evaluacion por parte de la oficina de control interno. 3. Se evidencia Políticas, directrices y mecanismos de identificación, aseguramiento, consecución, captura y procesamiento de información, como tambien el proceso de Gestión de peticiones, quejas, reclamos o denuncias, y los respectivo analisis por partes de la oficina de control interno. **Debilidades:** 1. Bajo cumplimiento en la publicacion de la informacion en la pagina web de la entidad respecto a la ley de transparencia y acceso a la informacion 1712 de 2014 y con el cumplimiento de las actividades del PETI. 2. No esta la relacion de publicaciones inventariada.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	**Fortalezas:** 1. Se evidencia las actividades de supervisión continua (controles permanentes) en las actividades de cada proceso, así como evaluaciones periódicas (autoevaluación,auditorías internas). 2. Se evidencia la adopcion de Indicadores aplicados a los procesos, programas y metas de planeación estratégica de la entidad con el plan de accion 2022 el cual contiene todos los indicadores a las metas proyectadas y que estan armonizadas con el plan de desarrollo Municipal 2020-2023 en su linea estrategica de inclusion social y equidad desde el fomento a la recreacion, la actividad física y el deporte, y con la formacion y preparacion de deportistas. 3. Se evidencia Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del SCI están presentes y funcionando, dando cumplimiento al plan de auditorias adoptado y aprobado por el comite institucional de control interno para la vigencia 2022,adicional se le realiza seguimiento al cumplimiento del plan de accion de manera trimestral. **Debilidades:** 1. Se evidencia debilidad en la Verificacion que se estén llevado a cabo en las autoevaluaciones por parte de la 2ª línea que son los lideres de los procesos.