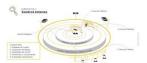
Nombre de la	
Entidad:	INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACION DE PALMIRA
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
	01 DE JULIO DE 2023 AL 31 DE DIGIENIBRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entida

72%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (SI en proceso / No) (Justiflique su respuesta):	En proceso	La Entidad cuenta con un Sistema de Control Interno, el cual en el año 2023, tuvo ajustes a raiz de la actualización de documentación en la Entidad, con la actualización de la caracterizaciónes de las procesos, actualización del mapa de procesos, mapas de risegos, Política de Resigos, formatos y tablados de retenición-entre outros. Sique siendio importante capacita in a Entidad a como resultado de la operación integrada de procesos, actividades de Control y contenidas en las lineas de Defensa, cuyos roles y responsabilidade es se encuentran en la Política de Risegos del IMDER, la cual fue actualizada. Como resultado de la operación integrada de los componentes de un sistema de Control Interno, deberán presentarso has jugiciantes resultados. Estanderes de conductiva y de integrada de un derecionan el queste ristituciónal. A Viveles de autoridad y repensabilidad apropriadade que la función de los responsabilidad apropriadade que la función de los consecución de los objetivos institucionales. A Minolitore del entomo institucional que permite la identificación de los riesgos y sus posibles causas. A Pleagos identificación de y estandere del consecución de los objetivos. A l'actualizada de control estabelecidas que permitem milgación de los riesgos a niveles aceypteles. A l'International da nivel interno y externo que facilitat la gestión de la entidad / Auditoria interna que genera valor agregado a la entidad. A Auditoria interna que asegura la caldad de su proceso auditor, aspectos los cuales aun se encuentran en proceso.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de Control Interno no es efectivo aún, debido a que los 17 lineamientos deben estar funcionando.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permira la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Entidad cuenta con una Politica de Riesgos, ia cual a su vez dispone de la especificación de las responsabilidades de cada una de las lineas de Defensa. Sin embargo a requiere para que el modelo de las tres lineas sea más efectivo lo siguiente. ¿ El organ de optienen, la dirección pla auditioni inferna tenen distintina responsabilidades per condissi las cividades con los objetivos de la congrazación. La base para logra una coherencia exitosa es la coordinación, colaboración y comunicación regulares y eficiaces. ¿ Los roles de segunda linea pueden incluir monitoreo, asesoramiento, orientación, puedes, análisis e informes sobre assuntos reflexionados con la gestión del riesgo. En la medida en que desto especienento una popo y cuestorionamiento para quienes desempeñan folla especial nel las yea por pair integrante de las descionices y acciones de la dirección. ¿ La independencia no implica aistamiento. Debe haber una interacción regular entre la auditoria interna y la dirección para garantizar que la labor de la auditoria interna sea pertinente y esté en consonancia con las necesidades estrativos de la organización. ¿ Se necestas colaboración y corruntación entre los roles de primera y segunda intere da dirección para garantizar que la labor de la auditoria interna sea pertinente y esté en consonancia con las necesidades estrativos de la organización. ¿ Se necestas colaboración y corruntación entre los roles de primera y segunda intere da dirección y las auditoria interna para garantizar que no hay diplicaciones, superposiciones no brechas innecesarias. ¿ Todos las roles que trabajan juntos contribuyen colectivamente a la creación y protección del valor cuando están almeadas entre si y con los intereses prontatios de las partes interesción.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>.Estado actual:</u> Explicacion 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	80%	Este componente presenta un avance importante debido al seguimiento al cumplimiento de los planes institucionales, por parte de la Officia Assersa de Planeación, loc usal ficilita el analisis del estado de la planeación institucional para la toma de decisiones, en aras de la satisfacción de las necedidades de la cuidadania respecto de la mision del MDCR. Denro de las composibilitados del properto de la properativos por areas para la contribución de las metas institucionales.	61%	Debilidades: La Entidad cuenta con una planta de cargos que a su vez dispone de funciones esenciales definidas, sin embargo se requiere comejer situaciones administrativas, que se presentan actualmente con algunos empleos, lo cual genera un impacto en el Piccesso de apopo. Se encuentra en tranhe ante la Comston Nacional del Servisto Chel e proceso para residira i convocatora para comison de manera provisional. Portalezza: genera del instituto cargas asguiniera de cumprimiento de los planes institucionales que fortalecen el componente de Ambiente de Control.	19%
Evaluación de riesgos	Si	76%	A travis de la Auditoria Interna se nealiza seguintiento a los riesgos de los procesos auditados, desde la Officina de Planeacion se formudo la actualización de la Política de Regigo que fue presentada y aprobada por el Comiles Institucional de Coordinacion de Control Interno, de Igual manera se actualización de mapas de riesgos de los procesos, con base en las caracterizaciones documentadas.	68%	Debilidades. El Mapa de fesagos debe actualizaras, la susencia de funcionario nel cargo de Plamescon, es una debilidad, la cual se la tratado de corregir a traves de la contratación de un profesional contratistas, no se le puede atribuir a la Predesional contratista la Autorida y la responsabilidad del side de la Oricina Asesona de Plamescion, este hecho que efecta de manera negativa la desponsibilidad de información que peren la 2 hires de defenses. La formulación desponsibilidad de información que peren la 2 hires de defenses. La formulación su segumiento, lo cual es realizado por las Oficinas de Planeación. Portaleza: La Fisidad ha contado con Gerentes que monitorean de manera peramenete los posibles risegos que pueden afectar la Operación de la Entidad y toman las respectivas decisiones con los recursos que tienen a su sicano.	8%
Actividades de control	Si	63%	La entidad documentó nuevamente procesos y procedimientos, el sistema de informacion cuenta con diferentes usuarios pero no se encuentra segregadas debidamente las funciones, lo controles en los procesos son antesee en su gran mayoría debido a la fatta de sistematizacion.	60%	Debilidad: el Talento Humano de la Entidad recibio una (01)capacitacion, lo cual corresponde al 5% de las capacitaciones induidas en el PLO, cual afecta de una compañía del ejectico de la función publica y por ende las acciones de de una compañía el ejectico de la función publica y por ende las acciones de Fortaleza: La Gerencia ha fortalecido estructura organizacional para el logro de las metas institucionales y con el objetivo de minimizar riesgos.	3%
Información y comunicación	Si	68%	Las herramientas de generacion de informacion requieren de revision y de actualizacion, debido a que estas fueron generadas en el 2019.	75%	Debilidades: la Entidad tiene definidos canales de comunicación con partes interesadas, tales como pagina web, instagram, inter-facebook, come o electrorico, sin embrago no se encuente establecida ten canceletzación de electrorico, sin embrago nos en europeantes establecidas canceletzación de la parte interesada, la fecuencia de las comunicaciones y Se tiene definido los canales de comunicación. cagnización fortalezas: la Entidad tiene definidos canales de comunicación comparisos. Por existencia de las comunicacións de comunicación com partes entresadas, tales como pagina web, redes sociales como instagram, whiter facebook, como electrorico y comunicaciones oficiales.	-7%
Monitoreo	Si	73%	El comité institucional de Coordinacion de Control Interno, realizó analisis de las auditorias propuestas y realizó aprobacion del Plan Anual de Auditoria, una de las debilidades es que no se realiza autoevaluación, la baja o nula socializacion de las responsabilidades de las Lineas de Defensa, para la realización del monitoreo estrició de todas las actividades de la Entidad y el aseguramiento del logro de las metas.	79%	Debilidades: Se requiere actualización de documentación de la Entidad, de procedimientos y de riesgos. Fortaleza: La Olicina de Control Interno como 3a línea de defensa dispone de programa de auditorias en ejecución, se tiene una comunicación directa con la Gerencia y acceso a la información.	-6%