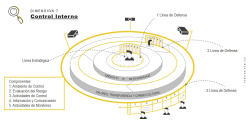


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE DE ITAGÜÍ
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE 2022



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):	En proceso	La entidad ha presentado importantes avances con respecto al sistema de control interno, sin embargo aun se debe continuar reforzando la articulación de los diferentes componentes, debido a que el Instituto de Cultura, Recreación y Deporte es un ente descentralizado relativamente nuevo (2 años) su sistema de control interno no se encuentra en un alto grado de madurez. Es por este motivo que para la vigencia 2022, se han establecido lineamientos desde la alta dirección, con el fin de fortalecer esta tercera línea de defensa conforme al Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Para esta vigencia (2022-1) se evidencia que sistema de control interno pese a su falta de madurez ha demostrado ser efectivo con respecto a la evaluación y seguimiento de los objetivos institucionales. Debido a que se implementaron acciones de mejoramiento, producto de la evaluación realizada para el semestre inmediatamente anterior. Adicionalmente se continúa trabajando en el fortalecimiento del sistema 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	Para la vigencia evaluada se evidencia la documentación de los roles establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, en la Política para la Gestión del Riesgo, el cual incluye las diferentes líneas de defensa, se espera que, para el segundo semestre de 2022, se refuerce el conocimiento de los servidores públicos de la entidad con respecto al MIPG, mediante jornadas de capacitación en relación con la aplicación del mismo.

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	83%	Se deben generar acciones dirigidas a la rendición de cuentas a la comunidad de la vigencia actual, ya que se evidencio que para la vigencia 2021 no se realizó dicha actividad. Se evidencio que, para el primer semestre del presente año, la entidad no cuenta con la totalidad de sus procesos documentados, por lo tanto, se recomienda que estos se documenten con el fin de estandarizar y dar cumplimiento a los requerimientos legales de la entidad.
EVALUACION DEL RIESGO	Si	85%	No se identificaron riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones, por lo tanto, se recomienda realizar dicha identificación en la matriz de riesgos institucionales. Si bien desde la entidad se realiza el respectivo seguimiento a los riesgos institucionales, se debe fortalecer el seguimiento a los mismos por parte de cada una de las subgerencias.
ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	90%	La entidad cuenta con un documento que consolida los riesgos y el tratamiento que se les da, sin embargo, no se evidencio que se encuentren identificados los riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones, por lo tanto se recomienda la documentación de los mismos.
INFORMACION Y COMUNICACION	Si	71%	El servicio de sistemas e infraestructura para la gestión de las tecnologías de la información y las comunicaciones se realiza por medio de la Administración Municipal (Alicaldía de Itagüí), sin embargo, se deben establecer lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado. La documentación de los procesos se encuentra en ejecución, por lo tanto, se presentan debilidades en cuanto a responsabilidad de la información institucional, como también en la identificación de la información necesaria para la operación de la entidad.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	La documentación de los procesos se encuentra en ejecución, por lo tanto, se presentan debilidades en cuanto al control de los puntos críticos de los procesos.