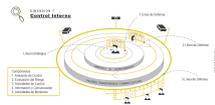


| | |
|-----------------------|--|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE DE ITAGÜÍ |
| Periodo Evaluado: | SEGUNDO SEMESTRE 2024 |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

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 | Para la vigencia 2024 desde el área de Control Interno de Gestión y con el apoyo de la Gerencia General, se ha liderado estratégicamente el sistema de control interno con el fin de que se articulen los diferentes componentes que hacen parte del mismo, lo cual se refleja en el resultado obtenido (94%) en la evaluación independiente del sistema, esto como resultado de la evaluación del segundo semestre. El resultado obtenido se da gracias a la implementación de diferentes acciones como la definición de una política para la gestión del riesgo, el seguimiento a los riesgos institucionales, incluidos los de corrupción, la documentación de los procesos, entre otras. Todos estos esfuerzos se enfocaron en fortalecer las líneas de defensa de la entidad, conforme al Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | Para el periodo evaluado 2024-2, se evidencia, de acuerdo a la calificación obtenida, un sistema de control interno mejor estructurado y más efectivo para la entidad al evaluar el cumplimiento de los objetivos institucionales. Esto gracias al esfuerzo y compromiso de la alta dirección y al área de control interno de gestión, al igual que la disposición de las diferentes unidades administrativas durante los procesos de auditoría. Se espera que para la vigencia 2025 se continúe trabajando en el sostenimiento y fortalecimiento de este 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 el periodo evaluado se evidenció la documentación de los roles establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, en la Política para la Gestión del Riesgo, la cual incluye las responsabilidades que tiene cada una de las líneas de defensa, adicionalmente se ha reforzado el conocimiento de los servidores públicos de la entidad con respecto a la operación del MIPG, mediante jornadas de capacitación en relación con la operación 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 | 92% | Teniendo como referencia la medición del periodo anterior, se observa que la calificación de este componente aumento un 4%. Este aumento se da gracias a que para el periodo evaluado la entidad ya contaba con la formalización del PIC y del PIBEI. Adicionalmente, esta calificación tambien se da gracias a que las demas acciones propuestas para el Sistema de Control Interno se han mantenido. Dentro de estas se encuentran: la implementación del MECI, el código de integridad, el mapa de procesos y la caracterización de los mismos, el manual de funciones actualizado, entre otras acciones. Aún se encuentra por documentar un procedimiento de desvinculación de servidores de acuerdo con lo previsto en Constitución Política y las leyes. |
| EVALUACION DEL RIESGO | Si | 100% | Para este componente se evidencia que se ha sostenido en relación con la medición del periodo inmediatamente anterior, esto gracias al seguimiento periodico que se realiza a los riesgos y a la socialización en comité primario de dicho seguimiento. Adicionalmente para la vigencia 2024 se documentaron los riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones. |
| ACTIVIDADES DEL CONTROL | Si | 100% | Con respecto a este indicador, se ha sostenido en relación con la medición del periodo inmediatamente anterior, ya que para la vigencia 2024 se incluyeron los riesgos asociados a las tecnologías de la información y las comunicaciones en la matriz de riesgos institucional, con el fin de dar cumplimiento a los lineamientos del MIPG y sus líneas de defensa. |
| INFORMACION Y COMUNICACIÓN | Si | 86% | Este componente mantiene su calificación en 86% en relación con la medición inmediatamente anterior, esto debido a que las acciones propuestas se han mantenido durante la vigencia, sin embargo, se observa que la entidad aun no cuenta con los soportes que evidencian la definición de lineamientos para dar tratamiento a la información de carácter reservado. |
| ACTIVIDADES DE MONITOREO | Si | 95% | En relación con la medición del periodo inmediatamente anterior, se observa que la calificación se sostuvo, esto debido a que las caracterizaciones de los procesos se encuentran formalizadas, las cuales incluyen la documentación de los puntos críticos de control. Se continuará trabajando en este componente con el fin de aumentar la calificación obtenida dentro del marco de las líneas de defensa. |

P/E: CRISTIAN CASTILLEJO GUI'SAO