

## I.M.R.D. CUCUTA

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (Ley 1474 de 2011 Estatuto anticorrupción)		
Asesor de Control Interno	Nombre: ELVA BEATRIZ RINCON BECERRA	Periodo Evaluado: Marzo de 2015 a Junio de 2015
		Fecha de Elaboración: 10 de Julio de 2015
MODULO DE PLANEACION Y GESTION		
Dificultades		

- Para las empresas públicas y privadas en Colombia es de obligatorio cumplimiento el sistema de gestión de salud y seguridad en el trabajo, para el cual la entidad debe enfocar esfuerzos en su cumplimiento.
- La rotación de personal de nómina es baja, y cumple con los requisitos de Ley, en cuanto al personal contratado que aporta al cumplimiento de la razón de ser la entidad, se deben iniciar procesos de inducción que faciliten la ejecución del objeto del contrato de estos.
- Se presentan inconvenientes para el cumplimiento total del Plan de Acción de la entidad.
- Las Tablas de Retención Documental TRD se encuentran desactualizadas.
- El Código de Ética de la entidad a la fecha tiene todos los insumos y productos exigidos por los acuerdos, compromisos y protocolos éticos, sin embargo se deben fortalecer los esfuerzos para su socialización, publicación y divulgación.
- La entidad cuenta con actividades dentro del plan de desarrollo municipal, las cuales a la fecha debe evaluarlas ya que sus avances son escasos para lograr un cumplimiento eficaz del mismo.
- La entidad no cuenta con un documento que establezca las Políticas de Operación.
- No se cuenta con un documento de consulta del Manual de operaciones de la entidad.

### Avances

- El Código de Ética de la entidad a la fecha tiene todos los insumos y productos exigidos por los acuerdos, compromisos y protocolos éticos, sin embargo se deben fortalecer los esfuerzos para su socialización, publicación y divulgación.
- Se realizó una adecuación a la estructura de operación por procesos, buscando aumentar la eficacia y eficiencia en la ejecución de los mismos, actualmente se tiene pendiente la adopción de los procedimientos actualizados o creados.
- Se cuenta con una estructura organizacional que permite trabajar por procesos, la cual no ha sufrido cambios.
- En cada uno de los planes y programas establecidos en el instituto se cuenta con unos indicadores, que permiten evaluar y medir los avances a dichos programas, desde el sistema de gestión de calidad se busca fortalecer el seguimiento y formulación de acciones de mejora derivado del análisis de dichos indicadores.
- Se tienen identificadas las políticas de administración de riesgos y el documento donde se establece el análisis, evaluación, valoración, controles, mapa de riesgos por procesos.

- Se evidencia matriz de riesgos del plan anticorrupción, en donde se discrimina la identificación, el análisis y la valoración del riesgo, y mapa de riesgos por proceso.

## MODULO DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

### Dificultades

Se tienen tres fuentes principales de autoevaluación institucional

1. Indicadores de Gestión.
2. Reuniones o comités de trabajo.
3. Revisiones de los jefes de proceso y director.

Sin embargo en un contexto de mejoramiento continuo estas se deben mejorar y fortalecer desde su punto de vista documental, como operativo.

### Avances

- En el mes de marzo, se realizó Auditoría Interna al Sistema de Gestión de Calidad a toda la entidad, auditoría que igualmente se vio fortalecida con la visita de ICONTEC.
- Se espera nuevamente visita de ICONTEC, para renovar el certificado en el mes de noviembre.
- Desde la oficina de control interno se han realizado ocho auditorías a los diferentes procesos, arrojando oportunidades de mejora para la entidad.
- Se están implementando los Planes de Mejoramiento Individual.

## EJE TRANSVERSAL DE INFORMACION Y COMUNICACION

### Dificultades

La publicación de la información de la entidad a la página Web ha sido tardía debido a los cambios que se le estaban efectuando a la misma. Se hace indispensable para dar cumplimiento a las normas referentes a la publicación y manejo de la información en la web el acompañamiento de la Oficina Asesora de Control Interno.

### Avances

- Se tienen identificados las fuentes de información externa, como las solicitudes, peticiones, quejas y reclamos entre otras.
- Se cuenta con fuentes internas de información, que permite consultar la información sobre el funcionamiento de la entidad.
- Se cuentan con Tablas de Retención Documental, de acuerdo con la ley 594 de 2000; de igual manera con un manejo sistematizado de la correspondencia.

## ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Sistema de Control Interno del Instituto Municipal para la Recreación y el Deporte "I.M.R.D.", está acorde a las necesidades de la entidad y la ciudadanía, como también del cumplimiento normativo, trabajando en el fortalecimiento del MECI y del SGC, su adecuación y actualización documental ha permitido fortalecer el sistema de control interno.

## RECOMENDACIONES

Se recomienda seguir trabajando en la cultura del autocontrol y seguir fortaleciendo los elementos que conforman el modelo estándar de control interno.

Socializar los cambios documentales al sistema de gestión de calidad y MECI.

Trabajar en el cumplimiento de las metas para gobierno en línea del año 2015.

Fortalecer los planes de capacitación, bienestar laboral y el programa de salud ocupacional de la entidad.

Realizar las políticas de operación, teniendo en cuenta que éste es un elemento fundamental para el direccionamiento, en la ejecución de las operaciones internas.

Publicar en la página Web de la Entidad, todos los elementos que según la normatividad vigente, deben ser publicados en la misma.



**ELVA BEATRIZ RINCON BECCERRA**  
Asesor de Control Interno