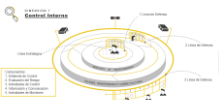


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACIÓN Y EL DEPORTE- CUCUTA	
Período Evaluado:	PRIMER SEMESTRES DE LA VIGENCIA 2020	
	Estado del sistema de Control Interno de la entidad	69%

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	Si todos los componentes operan de manera conjunta y articulada, existen oportunidad de mejora, pero se refleja un sistema que articula de manera sistemática ya adecuada el MPG con el sistema de control interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo el sistema de control interno, en la medida que aporte al cumplimiento de los objetivos estratégicos además de prevenir la materialización de riesgo en la entidad, por lo cual es efectivo para los objetivos evaluados.
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 (Sí/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, cuenta con esta institucionalidad algunas mas fortalecidas que otras, pero todas en una línea de mejoramiento continuo en apoyo a la estructura de MPG y del sistema de control interno, esto le facilita tomar decisiones frente a los controles existentes.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación 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	75%	Debilidades: Planta Personal reducida para asignar roles de control eficientes. Se cuenta con un plan de capacitación eficaz y eficiente que incluye varios componentes del MPG Fortalezas: Se tiene un código de integridad socializado de manera permanente. Se establecen todas las acciones para evitar el uso malintencionado de la información desde la gestión del riesgo, el comité de control interno se reúne y cumple con sus funciones.	1%	Se evidencian avances significativos de las líneas de defensa frente al informe del periodo 2019.	74%
Evaluación de riesgos	Si	66%	Debilidades: Aun se debe trabajar en el empoderamiento de los controles por parte de algunos funcionarios y/o contratistas. Se debe mejorar la integridad de los riesgos con los informes producidos por las líneas de defensa. Fortalezas: Gestión del Riesgo de gestión y de corrupción articuladas metodológicamente, en cumplimiento a MPG y a norma ISO 9001. Mas de tres ciclos de mejora frente a la documentación de la gestión del riesgo en la entidad.	1%	Se ha visto fortalecida la gestión del riesgo en comparación con el informe anterior, al incluirse metodológicamente las auditorías de control interno con enfoque a gestión del riesgo.	65%
Actividades de control	Si	58%	Debilidades: Los sistemas de información aun no están plenamente orientados al fortalecimiento de las actividades de control. Fortalezas: Se cuenta con un sistema documental de procesos y procedimientos sólido. Las líneas de defensa progresivamente se han unido al pensamiento estratégico de aportar mejoras y recomendaciones a los procesos.	21%	Las actividades de control mantienen un nivel estable de mejora desde el último informe, se tienen avances en el aumento de la cultura organizacional frente a la medición de indicadores que sirve como insumo para las actividades de control.	37%
Información y comunicación	Si	64%	Debilidades: La necesidad de potencializar los sistemas de información interno, como también el tratamiento de seguridad de la información. Fortalezas: Un control documental del archivo adecuado. La presencia de una comunicador social adicional que fortalece de manera significativa todo el proceso. El manejo adecuado del control de PQR y de comunicaciones internas.	10%	El proceso de información y comunicación frente al último informe de control interno mantiene un proceso constante de implementación de los procedimientos y de cumplimiento de los requisitos aplicables.	54%
Monitoreo	Si	82%	Debilidades: El proceso de control interno no cuenta con un apoyo interdisciplinar en algunos temas con tecnicismos altos. La presente pandemia a dificultado la puesta en marcha de algunos procesos de seguimiento y control. Fortalezas: Se cuenta con la unos procedimientos claros de control interno, enriquecidos con lineamientos de la función pública, el cumplimiento de informes es totalmente eficaz, el aporte de la toma decisiones a la gerencia se ha optimizado en el último año.	5%	El proceso se ve enriquecido con la actividades de fortalecimiento del MPG y actividades de talento humano enfocadas al autocontrol, actividades que se han potencializado en el primer semestre del 2020.	77%

