



EVALUACION DE GESTIÓN POR DEPENDENCIAS  
OFICINA DE CONTROL INTERNO  
VIGENCIA 2022

Fecha de elaboración: diciembre 2022

Fuente de información: Área de Mejoramiento

ENTIDAD:		DEPENDENCIA PARA EVALUAR:		
Instituto Municipal de Educación Física, Deporte y Recreación. (IMER)		Todos los procesos del IMER (12 procesos)		
Promover y fomentar hábitos y estilos de vida saludable en la comunidad Rionegrera, a través de actividades incluyentes de carácter formativo, deportivo y recreativo que permitan contribuir y mejorar la calidad de vida de sus habitantes.				
DEPENDENCIA EVALUADA	INDICADOR	META / CUMPLIMIENTO O (en porcentaje)	PERIODO Y FECHA DE LA ULTIMA MEDICION	OBSERVACION /ANALISIS.
DESARROLLO ORGANIZACIONAL	Ejecución plan de capacitación	90/100 %	Anual (diciembre 2022)	Se logra el fortalecimiento en el desarrollo de las competencias a los funcionarios donde para la vigencia 2022 y teniendo en cuenta el cronograma establecido en PIC, se han ejecutado 36 temas de capacitación para un 100% de ejecución.
	Evaluación de desempeño al personal.	90/57 %	Semestral (diciembre 2022)	De acuerdo al seguimiento realizado al primer semestre de la vigencia 2022, se evidencia el cumplimiento parcial de la evaluación de desempeño, según la periodicidad establecida (semestral), donde solo se evaluaron a 8 de los 14 funcionarios provisionales, evidenciando un cumplimiento del 57%  De acuerdo al seguimiento realizado al segundo semestre de la vigencia 2022, NO se evidencia el cumplimiento de la evaluación de desempeño a ningún funcionario, según los compromisos establecidos, las funciones y la periodicidad establecida (semestral). <b>Nota:</b> Para esta actividad es importante establecer y exigir el compromiso por parte

				de los evaluadores, con la finalidad de dar cumplimiento a la realización de las evaluaciones de desempeño en los términos establecidos, y así poder conocer y medir el desempeño de los funcionarios objeto de la evaluación.
	Inducción y reinducción	90/94%	Anual (diciembre 2022)	De acuerdo a la demanda de contratistas del Instituto, en el segundo semestre del año 2022 el cual fue de 168, se cuenta con un registro de participación de 158 asistentes, para un 94% de asistencia en la Inducción y reinducción institucional.
	Eficacia de las capacitaciones	70/84	Anual (diciembre 2022)	Se evaluaron las 36 capacitaciones ejecutadas, donde se identifica que 35 fueron eficaces según criterio de evaluación (ENTRE 4 Y 5), para un 96% de cumplimiento.
ACTIVIDAD FISICA SALUDABLE E INCLUYENTE	Población atendida	16.85 /29 %	Anual /Semestral (diciembre)	Para el segundo semestre de 2022 el proceso por medio de sus programas y actividades brindo cobertura a 14.539 personas; lo cual, respecto a la meta institucional representa un total del 29%; el crecimiento del impacto poblacional obedece a la gestión del grupo de trabajo por impactar cada vez más personas en todo el territorio del Municipio de Rionegro entorno a los hábitos y estilos de vida saludables, el aprovechamiento del tiempo libre; mediante diferentes estrategias que brindan inclusión y cobertura a la población en todas las edades, desde las madres gestantes hasta los adultos mayores.
	Crecimiento de la población con discapacidad	5% (574) / 100% (602)	Anual /Semestral (diciembre)	Durante la vigencia de 2022 el programa de "Juntos Somos Incluyentes" logro impactar 828 personas; lo cual, representa para el Instituto un impacto del 138% frente a la meta establecida; este resultado se obtiene por medio de la importancia que se le ha imprimido a la inclusión desde la Alta Dirección, mediante la oferta de diferentes actividades y servicios que integran esta importante población del Municipio de

				Rionegro; lo que a su vez, ha permitido la participación en representación del Municipio y del IMER en diferentes justas deportivas en las cuales se han obtenido valiosos resultados.
EDUCACION FISICA	Población atendida por el proceso de Educación Física	17.32% / <b>20.38%</b>	Anual /Semestral (diciembre 2022)	Durante la vigencia 2022 el proceso de Ed. Física brindó una cobertura poblacional de 10.191 usuarios, con lo que da cumplimiento a la meta trazada para esta vigencia que es de 8.660 usuarios (17.32% sobre la meta institucional), desarrollando diferentes programas como Arrullos, Enriquecimiento Motriz y Educación Física Escolarizada. De esta manera, se llega a un 20.38% de la meta institucional.
	Índice de satisfacción de las I.E. públicas en el proceso de Educación física.	80%/96%	Semestral/diciembre 2022	En el segundo semestre de 2022, se aplicó la encuesta de satisfacción a una muestra de 167 personas, entre docente y directivo de las IE y CDI públicas del Municipio de Rionegro, con la finalidad de conocer y medir el nivel de satisfacción en la prestación del servicio de los facilitadores del programa de educación física del IMER, donde se pudo evidenciar un nivel de satisfacción del 96% en el apoyo que se realiza desde el Imer a las I.E.
MEJORAMIENTO CONTINUO	Servicios no conformes gestionados	95%/0%	Anual/diciembre 2022	Durante el periodo de seguimiento No se presenta información de servicios no conformes para este año. Emprender el proceso de sensibilización y reinducción con los lideres de los procesos, frente a la identificación y tratamiento de las salidas no conformes que surgen de la gestión de las diferentes actividades que lo componen.
	Acciones Gestionadas e implementadas	90%/67%	Anual/ diciembre 2022	Durante el segundo semestre de 2022, se realizaron dentro del Instituto dos (2) tipos de auditoria (interna del SGC, externa de ICONTEC) de las cuales, surgieron una serie de oportunidades de mejora que se pretenden ser atendidas e impactadas

			<p>durante la vigencia 2023 según el tratamiento y tiempo de cierre establecido para cada una. Cabe resaltar que, el IMER cuenta con 76 oportunidades de mejora dentro de su formato maestro de planes de mejoramiento, 55 cerradas y 21 abiertas; de las 21 abiertas en la actualidad, se encuentran 2 correspondientes a la auditoría interna de la vigencia 2020.</p> <p><b>Nota:</b> Es importante establecer el periodo de seguimiento del indicador de manera semestral, para un mayor control.</p>
Satisfacción del cliente	92% /92.9%	Anual/diciembre 2022	<p>En la encuesta de satisfacción al ciudadano aplicado en el segundo semestre de 2022, se obtuvo un porcentaje de aceptación del 92.9% en los procesos del Instituto, donde hubo una leve disminución en la percepción de aceptación, dando cumplimiento a la meta requerida.</p> <p><b>Nota:</b> Es importante establecer el periodo de seguimiento del indicador de manera semestral, para un mayor control.</p>
PQRSF gestionadas	90%/76%	Anual/diciembre 2022	<p>De acuerdo a los resultados obtenidos del estado de las PQRSF correspondientes al segundo semestre del 2022, se evidencia que EL 76% fueron gestionadas, igualmente, si bien la entidad ha venido promoviendo la mejora en los tiempos de respuesta a los requerimientos de la comunidad, y en donde se cumple con la promesa de valor en un 68% el cual es un porcentaje de cumplimiento muy bajo; Evidenciando que el 32% de las respuestas han sido de manera extemporánea, generando un incumplimiento artículo 14. "Términos para resolver las distintas modalidades de peticiones" de la Ley 1755 de 2015, además de generar una mala reputación en los ciudadanos que no recibieron a tiempo su respuesta. Igualmente es alarmante que, a la</p>

				<p>fecha, aun se encuentren 62 solicitudes en estado abierto que representan un 24% de las solicitudes, incumpliendo la promesa de valor institucional.</p> <p><b>Nota:</b> Es importante establecer el periodo de seguimiento del indicador de manera semestral, para un mayor control.</p>
	NO Conformidades Gestionadas	95% /	Anual/diciembre 2022	<p>Durante el segundo semestre de 2022, se realizaron dentro del Instituto tres (3) tipos de auditoria (interna del SGC, externa de ICONTEC y Contraloría) de las cuales, surgieron unas treinta y siete (37) hallazgos y no conformidades. Se pudieron tramitar e impactar durante la misma vigencia 2022 veinticinco (25); no obstante, otro tanto de ellos (12) se encuentran en proceso seguimiento, por tener componentes de complejidad que requieren de un periodo de tiempo más amplio.</p> <p><b>Nota:</b> Es importante establecer el periodo de seguimiento del indicador de manera semestral, para un mayor control.</p>
COMUNICACIONES	Crecimiento en redes sociales	5% incremento (40.998 usuarios) /5% (42.999)	Semestral/diciembre 2022	<p>Al inicio del segundo semestre de 2022 contábamos con un total de 40.998 seguidores en las plataformas de redes sociales institucionales (Facebook, Instagram y Twitter); para el cierre del segundo semestre de 2022 contamos con 42.999 seguidores (Instagram - 13.500, Facebook - 26.138, Twitter - 3.361) obteniendo un crecimiento de 2.001 seguidores más en las plataformas institucionales; lo cual, se traduce en un porcentaje del 5%.</p>
	Impacto comunicaciones	88%/87.5%	Semestral/diciembre 2022	<p>Para el segundo semestre del año 2022, se percibe un 87.5% como resultado de las encuestas de satisfacción. Dentro de las cuatro variables de la encuesta se evidencia, una mayor aceptación y percepción de la información a través de las redes sociales institucionales con un 93.1%, seguidamente</p>

				de la difusión en página web institucional (86.3%), medios locales (84.4%) y finalmente difusión oportuna de los contenidos (86.6%).
ESCENARIOS DEPORTIVOS	Escenarios deportivos prestados	75%/90%	Semestral/ diciembre 2022	<p>En el primer semestre del año 2022, se han recibido 110 solicitudes para el préstamo de escenarios deportivos, de los cuales se ha dado respuesta de manera favorable a 99 de ellos, teniendo un porcentaje de cumplimiento del 90%.</p> <p>Para el segundo semestre de 2022, se recibieron 47 solicitudes para el préstamo de escenarios, de los cuales se respondieron 42 solicitudes positivamente y 5 de manera negativa. De esta manera, se da cumplimiento a la meta de este indicador</p>
	Plan de mantenimiento	80%/91%	Semestral/ diciembre 2022	<p>Dentro de la planeación de intervenciones a los escenarios deportivos para el 2022, durante el primer semestre se ha impactado el 45%, teniendo presente que hay intervenciones que surgen a partir de la demanda de la comunidad del servicio o por evidencia del equipo de trabajo.</p> <p>En el segundo semestre de 2022 se programaron 90 actividades de mantenimiento preventivo y correctivo, de las cuales se realizaron 82, dando cumplimiento al indicador en su 91%. Lo anterior, se debe al adecuado trabajo de los facilitadores.</p>
	Eficacia de uso de escenarios	98%/100%	Semestral/ diciembre 2022	Se evidencia el uso adecuado y oportuno de los escenarios deportivos por parte de los usuarios y comunidad que lo solicitan, dando cumplimiento al 100% del indicador.
DEPORTE	Población atendida por el proceso de deporte	9,5/9,8	Anual /Semestral (diciembre 2022)	Durante el 2022 el proceso de Deporte logró impactar 6.652 usuarios que representa el 99,3% respecto a la meta del proceso, que para esta vigencia representa el 13,30% respecto a la meta institucional (6.700)

				<p>usuarios o 13.40%); si bien, el proceso no logro el resultado que equiparara la meta; desde el mismo, se promovieron diversas estrategias y gestiones que lo dejaron muy próximo a lograrla. Es impórtate señalar también, que el indicador respecto a su meta se aumentó respecto a la vigencia 2021, el cual, para la misma era de un 9,50% respecto a la meta institucional. Lo que permite concluir que, el proceso ha crecido en cuanto a la cobertura poblacional que impacta por medio de sus diferentes actividades y procesos deportivos.</p>
	Niños y adolescentes atendidos en las escuelas de iniciación y formación	10% /37%	Anual /Semestral (diciembre 2022).	<p>Como se muestra en la casilla de resultado durante la vigencia 2022, se atendieron 2.499 usuarios entre los 5 y los 17 años en el programa de Escuelas de Iniciación y Formación, evidenciándose un crecimiento en las inscripciones del 37% comparado con la meta del 2021. Es importante señalar que el programa conto durante el 2022 con la oferta de 29 disciplinas deportivas, las cuales, los niños en etapa de iniciación tuvieron la oportunidad de realizar rotación cada 5 semanas.</p>
	Equipos de conjunto clasificados al zonal oriente	75% / 82.5% clasificados del total	Anual / diciembre 2022	<p>Para los juegos escolares, campesinos, Intercolegiados y juegos departamentales, participaron en la fase del altiplano un total de 40 equipos de deporte de conjunto, de los cuales se clasificaron a los diferentes zonales del oriente un total de 33 de ellos, lo que representa un 82,5%.</p>
	Figuración deportiva en los juegos departamentales	10 primeros puestos <b>departamentales</b>	Anual / diciembre 2022	<p>Durante el año 2022 el IMER ocupó en las justas deportivas de los juegos departamentales organizados por Indeportes Antioquia el puesto 10, obteniendo 52 medallas (18 oros, 15 plata, 19 bronce). Si bien, se presenta una disminución en el resultado frente al año 2021, la delegación de Rionegro dejo en alto el nombre del</p>



**RIONEGRO**  
JUNTOS AVANZAMOS MÁS



				Municipio y buscará estrategias para repuntar en el medallero para el 2023; considerando, además, que para la vigencia 2021 el Municipio fue anfitrión de los juegos y la mayoría de las disciplinas no competían por la clasificación a la final departamental, por tener paso directo.
EVENTOS	Número de participantes a los eventos realizados	13%/17.5%	Semestral/diciembre 2022	Durante el segundo semestre del 2022 el Instituto completa la oferta de seis (6) eventos de carácter recreativo y competitivo; dando cumplimiento a los tres (3) que por Acuerdo Municipal debe realizar cada vigencia. Los eventos tuvieron un impacto positivo en la participación de la comunidad; ya que tiene cada uno diferentes contenidos que abarcan todo tipo de población. Considerando lo mencionado cabe resaltar que la Clásica de Ciclismo tuvo la participación de 333 ciclistas; la Carrera de la Mujer una participación de 2.000; el Ciclo Paseo tuvo una cobertura de 1.200 participantes; la Media Maratón de Rionegro contó con 1.000 atletas; la Carrera de Neones 4.000 asistentes de todas las edades; y por último la Tiratrón conto con la participación de 260 atletas; dando una cobertura total de 8.793 personas los eventos de ciudad promovidos desde el IMER.
	Realización de eventos	100%/100%	Semestral / diciembre 2022	Para el segundo semestre del año 2022 se llevaron a cabo 4 eventos de ciudad, los cuales sumados los 2 que se realizaron el primer semestre dan un total de 6 eventos de ciudad promovidos desde el Instituto a la comunidad; dichos eventos tienen características particulares según su naturaleza competitiva o recreativa, logrando que toda la comunidad pueda participar. De la misma manera, el IMER dio cumplimiento a los 3 eventos de ciudad que por Acuerdo Municipal debe realizar cada año.

Instituto Municipal de Educación Física, Deporte y  
Recreación de Rionegro- IMER  
Calle 43A N° 50-200 Unidad Deportiva "Alberto Grisales"  
Teléfono: 561 85 69





				Considerando entonces, que los eventos de ciudad realizados durante el año 2022 fueron: Clásica de Ciclismo, Carrera de la Mujer, Ciclo Paseo, MMR, Carrera de Neones, Triatlón.
	Nivel de Satisfacción de los participantes en los eventos	85%/96%	Semestral/ diciembre 2022	En consideración a las encuestas realizadas a los participantes de los diferentes eventos de ciudad realizados por el instituto en la vigencia 2021, los eventos gozan de una muy buena satisfacción de las necesidades y expectativas de la comunidad que en ellos participan, evidenciando una satisfacción en general del 96%. No obstante, este 2022 evidenciamos la oportunidad de aumentar el nivel de satisfacción en especial del Ciclo Paseo, ya que la comunidad manifestó que el circuito tenía tramos muy quebrados (faldas) para los niños que participaron.
RECREACION	Actividades recreativas.	180 actividades año /220 actividades realizadas	Anual /Semestral (diciembre 2022)	El proceso de recreación realizó 220 actividades en el periodo comprendido entre los meses de junio a diciembre, representando el 100% de la meta, donde se ha contribuido al bienestar de la comunidad a través de las actividades recreativas y lúdicas.
	Cobertura Poblacional	39,4% (19.700 usuarios) /65% (32.719)	Anual /Semestral (diciembre 2022)	Para el período de medición correspondiente al año 2022, el proceso de recreación logra impactar 32.719 usuarios, por medio de las diferentes actividades que salen del proceso así: vacaciones recreativas 2.118 niños, niñas y jóvenes del Municipio; y 30.601 usuarios de todas las edades impactados en las diferentes actividades lúdico - recreativas en barrios y veredas. Se hace importante señalar, que el proceso ha presentado en el último tiempo un representativo crecimiento y demanda de la comunidad, lo que ha aportado al IMER en su posicionamiento Institucional de cara al Ciudadano y organismos deportivos, como una entidad portadora de Felicidad.

FINANCIERO	Eficacia Inversión	65%/46.15%	Trimestral/ diciembre 2022	<p>Al cierre de la vigencia 2022 se observa una inversión del 46.15% sobre el presupuesto total del instituto, recursos invertidos para el bienestar y el desarrollo de actividades que fomenten el deporte e impacten positivamente a la comunidad, de igual manera se observa una disminución respecto al trimestre anterior ya que la formula toma como base el presupuesto total y este a medida que pasa el tiempo cambió debido a los mayores valores recaudados que son adicionados y a la liberación de recursos no ejecutados en los contratos al finalizar la respectiva vigencia.</p> <p><b>Nota:</b> Es importante verificar o replantear este indicador, teniendo en cuenta que este se puede ver afectado por el incremento en el presupuesto, ya sea por ingresos ocasionales o adiciones al presupuesto por alguna necesidad, alterando significativamente dicho indicador.</p>
	Informes a entes de control.	100%/100%	Anual/ diciembre 2022	<p>Se realiza la presentación de todos los informes a entes de control a los que estamos obligados, así como las rendiciones periódicas y presentaciones de declaraciones dentro de los tiempos establecidos.</p>
	Ejecución presupuestal	100%/84.29%	Trimestral / diciembre 2022	<p>La ejecución presupuestal al cierre de la vigencia 2022 fue del 84.29% disminuyendo respecto al cierre de la vigencia anterior, se evidencio dentro del proceso de cierre que se liberaron CDP Y valores de algunos CRP ya que algunos contratos no se llevaron a cabo o no se ejecutaron al 100% afectando esto la ejecución del último periodo de la vigencia dejando libres recursos que se pudieron haber invertido en contratos para actividades dirigidas a la comunidad pero por haberse reportado al fin de la vigencia no pudieron ser reinvertidos.</p> <p><b>Nota:</b> Es importante establecer o definir desde las partes involucradas, los tiempos</p>



				exactos y requeridos de cada contrato con sus respectivos valores, esto con la finalidad que al momento de finalizar un contrato, en lo posible, se ejecute al 100% los recursos comprometidos tanto en el CDP como el CRP, y de igual manera aquellos que por algún motivo no se lleven a cabo se reporte para su respectiva liberación de recursos, lo anterior con el propósito de poder hacer uso de estos recursos en otras actividades necesarias para el instituto; especialmente en los contratos que se realizan en el último semestre de cada vigencia. Adicional se recomienda modificar la unidad de medida a un 90% o 95%.
DIRECCIONAMIENT O ESTRATEGICO	Plan de desarrollo ejecutado	95%/100%	Anual/diciembre 2022	El cumplimiento por parte del IMER, al plan de desarrollo municipal "Juntos Avanzamos Mas" 2020-2023, dentro de las actividades de la línea No.3 "Deporte y Recreación", se logró cumplir al 100%. Este resultado del Plan de Acción Institucional obedece a la gestión articulada de los líderes de los procesos con la Alta Dirección del Instituto, en pro del cumplimiento de las actividades proyectadas para la vigencia.
	Objetivos de calidad cumplidos	90%/100	Anual/ diciembre 2022	La Alta Dirección del IMER frente al cumplimiento de sus 4 objetivos de la calidad, ha emprendido acciones de fortalecimiento institucional, por medio de la asignación de recursos (físicos, financieros y humanos) que han nutrido los procesos misionales, de apoyo y estratégicos para su logro; planificando las actividades y contenidos que salen desde el Instituto de manera articulada con los objetivos de la calidad y con el direccionamiento estratégico; impactando de esta manera la creación de valor público, la promoción de hábitos y estilos de vida saludable, el aprovechamiento del tiempo libre en toda la población Rionegrera.

SECRETARIA GENERAL	Índice de cumplimiento o contractual	98%/100%	Semestral/ diciembre 2022	En el segundo semestre de la vigencia 2022 se han aprobado 160 contratos, de los cuales todos fueron suscritos. Es decir, que a la fecha se tiene un cumplimiento del 100% de la meta planteada.
	Liquidación de Contratos	80% / 80%	Semestral/ diciembre 2022	Todos los contratos suscritos durante la vigencia 2021 que requieren liquidación, ya fueron liquidados y rendidos en la plataforma SECOP y en SIA Observa.  Actualmente la secretaria general se encuentra realizando los requerimientos a los supervisores para iniciar con el trámite de liquidación de los 15 contratos de la vigencia 2022 que requieren liquidación.
	peticiones jurídicas	100%/ 92%	Semestral/ diciembre 2022	En el segundo semestre del año 2022 se recibieron 24 peticiones de las cuales a 22 se les dio respuesta de fondo y de manera oportuna y los usuarios quedaron satisfechos con la respuesta, y 2 peticiones fueron resueltas de fondo, pero de manera extemporánea.
	Rendiciones SECOP y SIA	95%/99%	Semestral/ diciembre 2022	En el segundo semestre de la vigencia 2022 se suscribieron 160 contratos, de los cuales 157 fueron rendidos de manera oportuna en la plataforma SIA observa, tres (3) requirieron prórroga y fueron rendidos de manera extemporánea. De esta manera, se cumple con el 98% de la meta planteada.

De acuerdo con el seguimiento realizado a la medición de los 36 indicadores del instituto, establecidos en su mapa de procesos dentro del sistema de gestión de calidad (estratégicos, misionales y de apoyo) a corte del 30 de diciembre de la vigencia 2022, se logra evidenciar un adecuado cumplimiento a la gestión institucional a través del compromiso de los líderes responsables, los cuales están encaminados al cumplimiento de los objetivos institucionales en beneficio de los ciudadanos del municipio de Rionegro.

Adicional a lo anterior se pudo evidenciar algunos puntos a tener en cuenta en los siguientes indicadores, que permitan mejorar su desempeño:



**RIONEGRO**  
juntos avanzamos más



### **Evaluación de desempeño al personal.**

Para esta actividad es importante establecer y exigir el compromiso por parte de los evaluadores, con la finalidad de dar cumplimiento a la realización de las evaluaciones de desempeño en los términos establecidos, y así poder conocer y medir el desempeño de los funcionarios objeto de la evaluación.

### **PQRSF gestionadas**

Se evidenció que el 32% de las respuestas han sido de manera extemporánea, generando un incumplimiento artículo 14. "Términos para resolver las distintas modalidades de peticiones" de la Ley 1755 de 2015, además de generar una mala reputación en los ciudadanos que no recibieron a tiempo su respuesta. Igualmente es alarmante que, a la fecha, aun se encuentren 62 solicitudes en estado abierto que representan un 24% de las solicitudes, incumpliendo la promesa de valor institucional.

### **Acciones gestionadas e implementadas**

Es importante dar el tratamiento adecuado a las oportunidades de mejora, teniendo en cuenta que a la fecha aún se encuentran pendientes por cerrar dos (2) correspondientes a la auditoría interna del SGC de la vigencia 2020.

### **Eficacia Inversión**

Es importante verificar o replantear este indicador, teniendo en cuenta que este se puede ver afectado por el incremento en el presupuesto, ya sea por ingresos ocasionales o adiciones al presupuesto por alguna necesidad, alterando significativamente dicho indicador.

### **Ejecución presupuestal**

Es importante establecer o definir desde las partes involucradas, los tiempos exactos y requeridos de cada contrato con sus respectivos valores, esto con la finalidad que al momento de finalizar un contrato, en lo posible, se ejecute al 100% los recursos comprometidos tanto en el CDP como el CRP, y de igual manera aquellos que por algún motivo no se lleven a cabo se reporte para su respectiva liberación de recursos, lo anterior con el propósito de poder hacer uso de estos recursos en otras actividades necesarias para el instituto; especialmente en los contratos que se realizan en el último semestre de cada vigencia. Adicional se recomienda modificar la unidad de medida a un 90% o 95%.

NOTA: Las evidencias relacionadas a este informe, fueron proporcionadas por el área de mejoramiento y por cada líder de los procesos.

Atentamente,

CARLOS EDUARDO ECHEVERRI GALELGO  
JEFE OFICINA CONTROL INTERNO

Instituto Municipal de Educación Física, Deporte y  
Recreación de Rionegro- IMER  
Calle 43A N° 50-200 Unidad Deportiva "Alberto Grisales"  
Teléfono: 561 85 69

