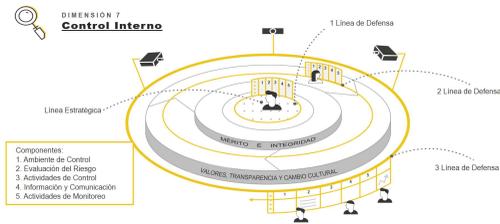


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES INDERSANTANDER
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE ENERO - JUNIO DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

85%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	En proceso	<p>El Indersantander ha realizado esfuerzos para mantener un nivel satisfactorio del Sistema de Control Interno a través del desarrollo de actividades encaminadas al fortalecimiento de los cinco componentes de la estructura el Modelo Estándar de Control Interno - MECI, que operan de manera articulada con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. Sin embargo, se requiere una actualización constante de las actividades y/o acciones que garantice el funcionamiento del sistema y el avance en la implementación del modelo.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>El sistema de control interno es maduro en el Indersantander al contar con los mecanismos necesarios para ser evaluado y monitoreado de manera constante en los diferentes procesos, lo cual proporciona una seguridad razonable sobre la gestión institucional, sin embargo, se requiere fortalecer el compromiso los actores internos en cada una de las líneas de defensa acorde a la dinámica institucional.</p>
<p>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):</p>	Si	<p>El Instituto tiene establecidas sus líneas de defensa, sin embargo, se recomienda la revisión y socialización tanto con los responsables de las líneas de defensa como con sus equipos internos de trabajo, que permitan generar niveles claros de comunicación y toma de decisiones acertadas por parte de la Alta Dirección.</p>

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	91%	<p>Fortalezas: La Entidad dispone del Código de Integridad, adicionalmente con un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno activo, y cuenta con Política de Administración del Riesgo.</p> <p>Debilidades: La variación porcentual (disminución) obedece a un ejercicio más riguroso de la evaluación con base en soportes y en donde se encuentra pendiente el fortalecimiento de los mecanismos para la denuncia de actos irregulares al interior de la institución, así como la realización de actividades relacionadas con el retiro del personal y aumentar la intensidad de la implementación y mantenimiento de actividades como la Capacitación del código de integridad.</p>	100%	Este componente esta presente y funcionando correctamente, por lo que se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. El componente ambiente de control para nuestra entidad establece el tono de una organización. Es la base de los otros componentes del control interno pues define los valores y principios con los cuales se rige la entidad e influye en la conciencia de los servidores sobre la forma en que se deben llevar a cabo las operaciones institucionales.	-9%
Evaluación de riesgos	Si	78%	<p>Fortalezas: la entidad cuenta con la Política de Administración de Riesgos, en su planeación institucional formula Matrices de Riesgos y Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC a los cuales la OCI realiza seguimiento en los periodos establecidos normativamente.</p> <p>Debilidades: Deficiencias en la documentación y efectividad de los controles identificados en los mapas de riesgos, carencia de Acto administrativo mediante el cual se otorguen las funciones de la oficina de planeación - MIPG a un área o funcionario, debilidades en la identificación de las responsabilidades de la primera línea de defensa. Que no se tengan en cuenta las recomendaciones de mejora que realiza la oficina de control Interno en el marco de los seguimientos. Falta de socialización de las actualizaciones o mejoras a las matrices de riesgos con la cadena de funcionarios y contratistas que participan en el proceso.</p>	85%	Este componente esta presente y funcionando en un nivel de clasificacion "Oportunidad de mejora" , por lo que se requiere acciones o actividades dirigidas abordar las brechas existentes dentro del marco de las lineas de defensa, en pro de realizar el cierre de las mismas, logrando el avance esperado. El componente evaluacion del riesgo es un proceso que permite a nuestra entidad identificar, analizar y administrar los riesgos relevantes para el logro de sus objetivos institucionales.	-7%
Actividades de control	Si	85%	<p>Fortalezas: la entidad cuenta con Manual de Funciones, Manual de Procesos y Procedimientos, cuenta también con el Plan Estratégico de las Tecnologías de la Información y Comunicaciones PETI. Por otra parte, los procesos de ejecución de contratos establecen formatos de informes que aplican los supervisores de contratos para garantizar el cumplimiento de las actividades contractuales.</p> <p>Debilidades: Ausencia de cargos y la sobre carga laboral de funciones en algunas áreas y ciertos funcionarios, por lo que las funciones no se encuentran plenamente segregadas. Se debe Fortalecer el Esquema de Líneas de Defensa. Deficiencias en la documentación y efectividad de los controles identificados en los mapas de riesgos.</p>	92%	Este componente esta presente y funcionando en un nivel de clasificacion "Oportunidad de mejora" , por lo que se requiere acciones o actividades dirigidas abordar las brechas existentes dentro del marco de las lineas de defensa, en pro de realizar el cierre de las mismas, logrando el avance esperado. El componente actividades de control interno establece las acciones en los procesos, políticas, procedimientos u otras herramientas que permiten que se lleven a cabo las instrucciones de la administración para mitigar los riesgos relacionados con el logro de los objetivos institucionales.	-7%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>71%</p>	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con un sistema de información interno DROPBOX Institucional en donde se publica la información relevante del Sistema de Calidad, tiene institucionalizado un manual de comunicaciones.</p> <p>Debilidades: Con el fin de mejorar los resultados en este componente la Alta Dirección debe fortalecer los canales de comunicación (el correo institucional, redes sociales institucionales, página web, cartelera institucional y salvapantallas, etc) que garanticen la correcta difusión de la información importante para las metas y objetivos institucionales, así como la elaboración, formulación y/o actualización de manuales y procedimientos.</p> <p>Por otra parte, existe deficiencia en el manejo de las PQRSD.</p> <p>Adicionalmente la entidad no cuenta con una caracterización institucional que identifique de manera claras y precisa los grupos de valor.</p>	<p>79%</p>	<p>Este componente esta presente y funcionando en un nivel de clasificacion "Oportunidad de mejora", por lo que se requiere acciones o actividades dirigidas abordar las brechas existentes dentro del marco de las lineas de defensa, en pro de realizar el cierre de las mismas, logrando el avance esperado. El componente de informacion y comunicacion se encarga de verificar que las politicas directrices y mecanismos de consecucion, captura y procesamiento y generacion de datos dentro y en el entorno del indersantander, satisfaga la necesidad de divulgar los resultados, demostrar mejoras en la gestion aadministrativa y procurar la divulgacion y comunicacion del instituto</p>	<p>-8%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>100%</p>	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con el Plan de anual de Auditorias presentado por la Oficina Asesora de Control Interno, presentación de reportes socializados a la alta dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, seguimiento a Riesgos de los procesos, Cumplimiento de las acciones de mejora derivadas de los Informes de productos de auditorias externas.</p> <p>Debilidades: Se debe Fortalecer el Esquema de Líneas de Defensa.</p>	<p>100%</p>	<p>Este componente esta presente y funcionando correctamente, por lo que se requiere acciones o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las lineas de defensa. el componente de monitoreo donde considera las actividades de la gestion iinstitucional, a traves de evaluaciones periododicas (auditorias), y tiene como principal proposito valorar la efectividad del control interno del indersantander, el nivel de ejecucion de los planes y programas, los resultados de la gestion, con el proposito de detectar desviaciones, y generar recomendaciones para los planes de mejoramiento del instituto</p>	<p>0%</p>

