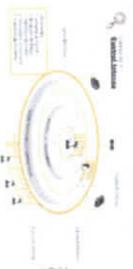


Nombre de la Entidad:  
 Período Evaluado:

## INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES INDERSANTANDER

**PRIMER SEMESTRE ENERO - JUNIO DE 2023**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

74%

### Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todas las componentes operativas? (SI o en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>El Indersantander ha implementado los cinco componentes del Sistema de Control Interno a través del desarrollo de actividades encaminadas al fortalecimiento, de la estructura del Modelo Estándar de Control Interno - MECI. ; algunos componentes presentan mayor implementación que otros en sus elementos estructurales, pero todos se integran y operan de manera articulada bajo el modelo COSO. Debe mantenerse en proceso la implementación para el fortalecimiento de los elementos de control en todos los componentes, de tal forma que mejore la efectividad del SCI en su implementación y resultados.</p>	<p>El sistema de control interno del Indersantander tiene implementados los cinco componentes que le estructuran bajo los parámetros del MIPFG, establecidos para la dimensión de Control Interno del MIPFG, sin embargo, se requiere fortalecer el compromiso los actores internos en cada una de las líneas de defensa, el empoderamiento de los elementos que lo componen y la actualización, fortalecimiento de estos en los componentes de Evaluación de riesgos, actividades de control y información y comunicación.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (SI/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>SI</p>		
<p>Componente</p> <p style="text-align: center;"><b>Ambiente de control</b></p>	<p>¿El componente está presente y funcionando?</p> <p style="text-align: center;"><b>SI</b></p>	<p>Nivel de Cumplimiento componente</p> <p style="text-align: center;"><b>82%</b></p> <p><b>Estado actual:</b> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas</p> <p><b>Fortalezas:</b>          En lo relacionado con el Desarrollo de Talento Humano, en marco del Modelo Integrado de Planeación – MIPFG, se formuló y realizaron actividades del Plan Estratégico de Gestión de Talento Humano, que comprende actividades de capacitación, bienestar, información, implementación del SIGEP, y los demás lineamientos establecidos en materia de Talento Humano, se implementó el código de integridad.          Respecto al Direccionamiento Estratégico, planeación institucional, La Alta Dirección tiene implementados los planes institucionales y estratégicos establecidos para el MIPFG.          Se tiene la operatividad del Comité CCCL y el de Gestión Institucional de Desempeño.</p> <p><b>Debilidades:</b>          Fortalecimiento de los mecanismos para la denuncia de actos irregulares al interior de la institución, así como el empoderamiento del personal en los roles y responsabilidades dentro de las líneas de defensa dentro del SCI.          Actualización del Modelo de Operación por procesos, en particular los procedimientos y la definición de controles dentro de los procedimientos</p>	<p>Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior</p> <p style="text-align: center;"><b>66%</b></p> <p><b>Estado del componente presentado en el Informe anterior</b></p> <p><b>Fortalezas:</b>          En lo relacionado con el Desarrollo de Talento Humano, en marco del Modelo Integrado de Planeación – MIPFG, se formuló y realizaron actividades del Plan Estratégico de Gestión de Talento Humano, que comprende actividades de capacitación, bienestar, información, implementación del SIGEP, y los demás lineamientos establecidos en materia de Talento Humano, se implementó el código de integridad.          Respecto al Direccionamiento Estratégico, planeación institucional, La Alta Dirección tiene implementados los planes institucionales y estratégicos establecidos para el MIPFG.          Se tiene la operatividad del Comité CCCL y el de Gestión Institucional de Desempeño.</p> <p><b>Debilidades:</b>          Fortalecimiento de los mecanismos para la denuncia de actos irregulares al interior de la institución, así como la realización de actividades relacionadas con el rol del personal y la definición de roles y responsabilidades en el SCI para el empoderamiento de las líneas de defensa.          Actualización del Modelo de Operación por procesos, en particular los procedimientos</p>
<p>Evaluación de riesgos</p>	<p style="text-align: center;"><b>SI</b></p>	<p>Nivel de Cumplimiento componente</p> <p style="text-align: center;"><b>74%</b></p> <p><b>Fortalezas:</b>          La entidad cuenta con la Política de Administración de Riesgos, en su planeación institucional actualizó los Mapas de Riesgos y Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC, así también se dispone de un designado liderando la gestión operativa de riesgos.          Seguimiento periódico a la gestión institucional del riesgo, la efectividad de los controles, de lo cual el informe es presentado y analizado en el Comité Coordinador de Control Interno</p> <p><b>Debilidades:</b>          Deficiencias en la documentación y efectividad de los controles identificados en los mapas de riesgos          Deficiencia de puntos de Control en los procedimientos documentados.          Empoderamiento de las líneas de defensa y la gestión de riesgos institucional.</p>	<p>Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior</p> <p style="text-align: center;"><b>56%</b></p> <p><b>Estado del componente presentado en el Informe anterior</b></p> <p><b>Fortalezas:</b>          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.          Seguimiento periódico a la gestión del riesgo, presentación de Informes al Comité Coordinador de Control Interno</p> <p><b>Debilidades:</b>          Deficiencias en la documentación y efectividad de los controles identificados en los mapas de riesgos.          Deficiencia de puntos de Control en los procedimientos. Falta de un responsable designado para la gestión de los asuntos de planeación ( planes, indicadores, seguimiento para la gestión del riesgo).          Empoderamiento de las líneas de defensa y la gestión de riesgos institucional.          La falta de identificación de posibles riesgos, que puedan afectar la operatividad de los procesos.</p>

**18%**

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Ejecución 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
Actividades de control	SI	67%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con Manual de Funciones, el cual está en proceso de actualización, dispone de un Modelo de Operación por Procesos con procedimientos documentados, cuenta también con los planes institucionales y estratégicos del MIPG en ejecución. Por otra parte, los procedimientos contractuales identifican riesgos, se controla la ejecución de contratos con los supervisores que controlan el cumplimiento de las actividades contractuales. <b>Debilidades:</b> Ausencia de cargos para la designación y segregación de funciones en algunas áreas y para asuntos de la gestión pública. Empoderamiento de Líneas de Defensa. Deficiencias en la documentación y aplicación de los controles identificados en los mapas de riesgos. Modelo de operación con procedimientos desactualizados, sin puntos de control y responsabilidades diferentes a la actual operatividad institucional. Deficiencia en la segunda línea de defensa para la implementación de controles. No disposición de indicadores de gestión establecidos, evaluados y analizados para los procesos y en la gestión financiera institucional.</p>	58%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con Manual de Funciones, Manual de Procesos y Procedimientos, cuenta también con los planes institucionales y estratégicos del MIPG en ejecución. Por otra parte, los procedimientos contractuales identifican riesgos, se controla la ejecución de contratos con los supervisores que controlan el cumplimiento de las actividades contractuales. <b>Debilidades:</b> Ausencia de cargos para la designación y segregación de funciones en algunas áreas y para asuntos de la gestión pública. Empoderamiento de Líneas de Defensa. Deficiencias en la documentación y aplicación de los controles identificados en los mapas de riesgos. Modelo de operación con procedimientos sin puntos de control. Deficiencia en la segunda línea de defensa para la implementación de controles. No disposición de indicadores de gestión establecidos, evaluados y analizados.</p>	8%
Información y comunicación	SI	50%	<p><b>Fortalezas:</b> Se formularon los Planes de Tecnologías de la Información: PETI, seguridad informática y contingencias de riesgos. La entidad cuenta con un sistema de información que integra y dispone el procesamiento de la información del área financiera. Las comunicaciones institucionales, se realizan a través de mecanismos internos definidos producto de la operación, como lo son comunicación escrita, correos electrónicos, carteras y Se dispone de la operatividad de la ventanilla única. Se dispone de la página web institucional, la cual se encuentra en un proceso de actualización de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley 1712. <b>Debilidades:</b> Empoderamiento de lineamientos, de la política de la comunicación interna y externa. Empoderamiento en la implementación de la Gestión Documental Institucional en algunas dependencias productoras. Caracterización de los grupos de valor</p>	43%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con un sistema de información que integra y dispone el procesamiento de la información del área financiera. Las comunicaciones institucionales, se realizan a través de mecanismos internos definidos producto de la operación, como lo son comunicación escrita, correos electrónicos, carteras. Se dispone de la página web institucional, que presenta la información institucional bajo los lineamientos establecidos y la Ley 1712. <b>Debilidades:</b> Disposición de lineamientos, políticas para la comunicación interna y externa. Empoderamiento para el fortalecimiento de la Gestión Documental Institucional. Caracterización de los grupos de valor Implementación del PETI</p>	7%
Monitoreo	SI	96%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con el Plan anual de Auditorías elaborado por la Oficina Asesora de Control Interno, presentación de informes de auditorías, seguimientos, evaluaciones, socializados a la alta dirección en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, seguimiento a Riesgos de los procesos, formulación de planes de mejoramiento generados como resultado de las auditorías internas y externas. <b>Debilidades:</b> La implementación del Esquema de Líneas de Defensa. Empoderamiento del mejoramiento continuo</p>	96%	<p><b>Fortalezas:</b> La entidad cuenta con el Plan de anual de Auditorías 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, formulación de planes de mejoramiento por los auditados. <b>Debilidades:</b> La implementación del Esquema de Líneas de Defensa. Empoderamiento del mejoramiento continuo</p>	0%

  
**LEIDY MARIANA CAMARGO ARGUETO**  
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno  
**INDERSANTANDER**

  
**INDER**  
 Montador  
 Recibido Dirección  
 FECHA: 26/07/2023  
 197605