

Nombre de la Entidad:
Período Evaluado:

INSTITUTO PARA EL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE SABANETA - INDESA
1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

100%

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 | El Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG en su versión actualizada (Decreto 1499 de 2017) se define como un marco de referencia para dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión de las entidades y organismos públicos, con el fin de generar resultados que atiendan los planes de desarrollo y resuelvan las necesidades y problemas de los ciudadanos, con integridad y calidad en el servicio, es por esto que desde el año 2017 el Instituto viene operando basado en estos componentes que son necesarios para llevar una buena gestión cumpliendo con las metas y los objetivos establecidos, siempre en la búsqueda del mejoramiento continuo. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El sistema de control interno es efectivo y está articulado dentro de los siete componentes de MIPG, para cumplir con las metas y objetivos establecidos. En el Instituto el sistema de Control Interno opera de manera adecuada, realizando verificación a los diferentes procesos (Estratégicos, Misionales, De apoyo y Evaluativos), seguimientos a: Planes, proyectos y programas, auditorías internas, Planes de mejoramiento, matriz de riesgos, contratos de prestación de servicios, contratos interadministrativos, contratos de mínimas cuantías, copias de seguridad, plan anticorrupción y manual de atención al ciudadano. Además se realizan todos los informes de ley que le competen cumpliendo con los tiempos establecidos; teniendo en cuenta el decreto 648 del 2017, decreto 612 del 2018, el decreto 969 del 2020 y la ley 1474 de 2011. |
| 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): | Si | El Sistema de Control Interno cuenta con las tres líneas de defensa que es la forma efectiva de gestionar el riesgo, la primera línea de defensa hace referencia al control de la gerencia en la gestión de riesgos, la segunda línea es la supervisión de riesgos, controles y cumplimiento establecidos por la administración y la tercer línea de defensa es el aseguramiento independiente en función de las auditorías internas, quien provee aseguramiento sobre la eficacia de la gestión de los riesgos, control interno y gobierno, permitiendo así un mayor control de la operatividad del Instituto. |

| Componente | El componente existe y es funcional | Nivel de cumplimiento / respuesta | Fortalezas, Debilidades y Recomendaciones | Nivel de cumplimiento / respuesta / evidencia | Fortalezas, Debilidades y Recomendaciones | Nivel de cumplimiento / respuesta |
|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--|---|--|-----------------------------------|
| Existencia de control | Si | 100% | Fortalezas: - Implementación en la norma técnica ISO 9001:2015, la cual articula la normativa en aspectos de calidad. - Seguimiento y control desde la alta dirección para el desarrollo y mantenimiento del componente - Alto nivel de madurez en la implementación de módulos, componentes y ejes transversales que componen la articulación del control interno. - Cumplimiento de la normatividad que exige la función pública para el mantenimiento y operatividad de los componentes. - Cumplimiento en la rendición de informes bajo los aplicativos de la función pública. | 100% | Fortalezas: - Alto nivel de madurez en la implementación de módulos, componentes y ejes transversales que componen la articulación del control interno. - Evaluación y medición constante para dar cumplimiento al plan anual de auditorías de control interno. - Implementación en la norma técnica ISO 9001:2015, la cual articula la normativa en aspectos de calidad. - Interés desde la alta dirección en la formulación y documentación de políticas y lineamientos estratégicos y en el seguimiento y los controles definidos. | 100% |
| Evaluación de riesgos | Si | 100% | Fortalezas: El componente se encuentra presente y operando de manera adecuada. - Se realizan evaluaciones periódicas para el mantenimiento del sistema. - Para cada proceso se establece la matriz de riesgos con el grado de impacto de probabilidad de ocurrencia del riesgo y con los controles establecidos. Debilidades: - Falta crear la política institucional del riesgo. | 100% | Fortalezas: - Se cuenta con la matriz de riesgos en donde se identifica el riesgo y se le da el tratamiento adecuado. - Seguimiento periódico a la matriz de riesgos para establecer el grado de probabilidad de impacto de ocurrencia del riesgo y su actualización. - Implementación de oportunidades para abordarlo. - Evaluación y control Debilidades: - Falta crear la política institucional del riesgo. - Ausencia de indicador de indicador de accidentes e incidentes. | 100% |
| Actividades de control | Si | 100% | Fortalezas: - El componente se encuentra operando de manera adecuada, lo cual le permite madurez, sin embargo se requiere continuar con las acciones de mejora dirigidas a fortalecer su ejecución y mantenimiento. - Realización del plan anual de auditorías por parte de control interno, mediante el comité institucional de control interno. - Seguimiento y control mediante planes de mejoramiento, resultado de las auditorías. | 100% | Fortalezas: - Se desarrollan actividades de control que contribuyen a la mitigación de los riesgos. - Se implementan políticas de operación, mediante las caracterizaciones de los procesos, procedimientos, formatos y demás contemplados bajo el Sistema de gestión integral de la calidad. - Políticas y procedimientos bajo las tablas de retención documental para la preservación y conservación de los documentos e información. - Rendición de cuentas a Entes externos en los tiempos establecidos. - Auditorías internas, seguimientos y planes de mejoramiento continuos. | 100% |
| Información y comunicación | Si | 100% | Fortalezas: - Actualización constante de la página web acerca de todo lo relacionado y de interés para la comunidad. - Se hace divulgación de planes, proyectos, programas, situación de los estados financieros, resoluciones e informes de ley, todo con el fin de que la comunidad esté al tanto e informado en lo que acontece desde el Instituto. - La comunicación interna ha mejorado, debido al compromiso de la alta dirección en desarrollar reuniones periódicas con líderes de procesos para el fortalecimiento y mantenimiento de ejecución del componente. | 100% | Fortalezas: - El manejo y la integración de las tecnologías para el logro de los objetivos. - Divulgación de los programas del Instituto a través de las redes sociales, página web, carteleras físicas, mostrando mejoras en la gestión administrativa. - La información y la comunicación de cada proceso es adecuado a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés. - La información es confidencial y se cuenta con respaldo para salvaguardarla. - Se manejan diferentes tipos de canales de comunicación y divulgación a través de las redes sociales. Debilidades: - La comunicación interna no es asertiva. - Faltan recursos para la tecnología. | 100% |
| Monitoreo | Si | 100% | Fortalezas: - El componente se encuentra operando de manera adecuada en cuanto al seguimiento y control de los procesos. - Se realizan constantes monitoreos a la gestión institucional. - Implementación de casos de estudio para minimizar el grado de ocurrencia del riesgo, evitando la materialización. - Seguimiento y control a todos los procesos del Instituto. | 100% | Fortalezas: - Eficiencia, eficacia y efectividad en los procesos, respecto a los seguimientos y evaluación por parte de control interno. - Seguimiento a los planes de mejoramiento, resultado de los hallazgos en las evaluaciones de auditorías. - Seguimientos a planes, proyectos y programas del Instituto. - Evaluaciones periódicas en la gestión institucional. | 100% |