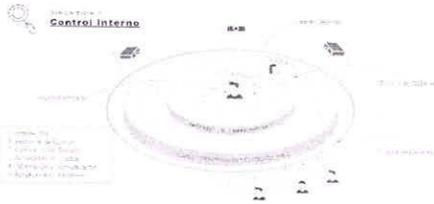


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y LA RECREACION DEL CAUCA "INDEPORTES CAUCA"
Periodo Evaluado:	DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

81%

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, se evidencia que, Los cinco componentes se encuentran operando juntos e integradamente, operan en forma transversal, sin embargo, el Instituto Departamental de Deporte y la Recreación " INDEPORTES CAUCA" viene realizando actualizaciones en los diferentes procesos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, Realizando la evaluación del Sistema de Control Interno de INDEPORTES CAUCA para el primer semestre de 2023, observamos que el sistema es efectivo, proporciona un grado de seguridad debido a que organizacionalmente el Instituto cuenta con Procesos, procedimientos, caracterizaciones, políticas, manuales, instructivos, planes, que conlleva al logro de los objetivos planteados, e igualmente, se identifican fallas de control, pero, se trabaja articuladamente con el fin que no genere impacto en el Sistema de Control Interno.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, Indeportes Cauca cuenta con el modelo de sus tres líneas de defensa, sin embargo, la primera línea estratégica conformada por la alta gerencia presenta algunas falencias en cuanto a las recomendaciones que se realizan por parte de los líderes de algunos procesos, desencadenando en algunos casos presuntas duplicidad de funciones y actividades por parte de los contratistas de apoyo a la gestión y funcionarios e igualmente por decisiones adversas se perjudica a la tercera línea de defensa conformada por control interno perjudicando su rol principal como lo es, la verificación independiente al sistema de control interno.

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
Política de control	Si	86%	El Componente Ambiente de Control se encuentra presente, fortalecido por lo siguiente: se cuenta con una herramienta tecnológica para la gestión de las PQRSF, radicadas en sus diferentes formas establecidas por el Instituto, que permite realizar un seguimiento y verificación al tiempo de respuesta utilizada para dar trámite e informando a la alta gerencia con el fin de mitigar riesgos. Se preparan y se rinden informes de Ley, dentro de los plazos establecidos e igualmente a requerimientos solicitados por los diferentes entres de control. Se actualiza las políticas talento humano, la política de integridad, la política de THSST-PLT 006 POLITICA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO. Se realiza actualización al autodiagnostico de talento humano. Se elabora, revisa y apueba el formato de POLITICAS INSTITUCIONALES, identificado con el COOIGO-PLN-PLT Q1. Como debilidad se debe fortalecer la cultura de inducción y reinducción según el caso, para propender el adecuado desempeño de las funciones asignadas o actividades específicas.	1%	Para el segundo semestre de la vigencia 2022 en comparación con el primer semestre de la vigencia 2023, podemos observar que se formalizaron documentos que integran el Sistema de Control Interno, se mantuvo tanto el porcentaje del nivel de cumplimiento como el % del avance final.	85%

Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>El componente de evaluación de Riesgos se encuentra presente. La existencia de un mapa de riesgos y el esquema de control y monitoreo establecidos en INDEPORTES CAUCA, es el potencial que ayuda para la toma de decisiones y es transversal para todos los procesos. Se realiza monitoreo a través de informes y reportes. Se realiza monitoreo a los planes de mejora por medio de los seguimientos a los mismos. Se cuenta con el plan anticorrupción e igualmente de atención al ciudadano. La tercera línea monitorea las PQRSF radicadas. Como debilidad se tiene la falta de socialización al mapa de riesgos. La alta gerencia debe realizar seguimiento se los objetivos estratégicos a través de indicadores.</p>	1%	<p>Para el segundo semestre de la vigencia 2022 en comparación con el primer semestre de la vigencia 2023, podemos observar que NO se presentan cambios en el porcentaje de avance final con respecto al % de nivel de cumplimiento, pero, el porcentaje del nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior presenta una disminución de 6 puntos, es preciso reforzar la socialización al mapa de riesgos, reforzar seguimientos a planes de mejoramiento y hacer seguimiento a los diferentes indicadores con el propósito del logro de objetivos establecidos.</p>	71%
Actividades de control	Si	88%	<p>Componente se encuentra presente, Indeportes Cauca establece lineamientos establecidos según el modelo de gestión basado en procesos, por medio de lo cual permite establecer controles para mitigar riesgos. La oficina de Control interno ejerciendo su rol de control, realiza seguimiento y verificación a los Procesos que conforman la estructura organizacional del Instituto, a través de la ejecución del Plan anual de auditorías internas basada en riesgos, programada para el primer semestre de la vigencia 2023, es de aclarar que el PAA se encuentra debidamente socializado y aprobado ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. Igualmente, la oficina de Control interno, generó el informe de las PQRSF correspondiente al primer semestre de dicha vigencia, cada una de estas actividades de control se orientan a minimizar los riesgos que impiden el alcance de los objetivos estratégicos del Instituto. Para que el componente se encuentre presente y funcionado es necesario incrementar el monitoreo a la matriz de riesgos y tener una adecuada asignación de funciones o actividades específicas según sea la clase de contratación, y así garantizar el mantenimiento del Sistema de Control Interno.</p>	21%	<p>Para el segundo semestre de la vigencia 2022 en comparación con el primer semestre de la vigencia 2023, podemos observar que NO se presentan cambios, los porcentajes se mantienen en el nivel de cumplimiento de actividades que integran el Sistema de Control Interno, del nivel de cumplimiento presentado en el informe final y % del avance final.</p>	88%
Información y comunicación	Si	79%	<p>Componente el cual se encuentra presente, Indeportes Cauca, cuenta con diferentes mecanismos de comunicación que permite la comunicación interna y externa con el ciudadano, lo que permite realizar trazabilidad a las diferentes PQRSF radicadas, se comparte información institucional a través de las redes sociales, página web institucional, correos electrónicos institucionales, acceso a la información requerida dentro del archivo Central del Instituto se realiza de manera confidencial y con disponibilidad de la información, sin embargo es necesario alimentar y actualizar periódicamente la página web institucional, fortalecer la comunicación interna y externa, que sea fluida y llegue a los receptores en forma clara, veraz y entendible. Para dar cumplimiento de la publicación de información según la Ley 1712 de 2014 " LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA" generada por las diferentes dependencias, es necesario que los líderes de los Procesos suministren la información. Se debe implementar una política sobre la seguridad de la información y ciberseguridad, lo cual tiene como objetivo fundamental la protección de toda la información institucional.</p>	10%	<p>Para el segundo semestre de la vigencia 2022 en comparación con el primer semestre de la vigencia 2023 podemos observar que NO se presentan cambios, LOS PORCENTAJES SE MANTIENEN tanto el nivel de cumplimiento de actividades que integran el Sistema de Control Interno, el % de nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior y el porcentaje del avance final.</p>	79%
Monitoreo	Si	86%	<p>Componente el cual se encuentra presente, El monitoreo del sistema de control interno se encuentra a cargo de la Oficina de control interno, la cual ejerce sus funciones de seguimiento, control, verificación. La oficina de Control interno como tercera línea de defensa ejecuta para el primer semestre de la vigencia 2023, las auditorías internas programadas en el Plan Anual de Auditorías basada en riesgo, aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. De igual manera la oficina de control interno realiza seguimiento a planes de mejoramiento. A través del informe de PQRSF se hace trazabilidad en el tiempo de respuesta que el Instituto utiliza e igualmente se verifica que todas las PQRSF sean respondidas como medida de control. Se puede observar como debilidad el poco apoyo de la alta gerencia hacia la oficina de control interno, suprimiendo el contrato de la contratista cuyo objeto era el apoyo profesional a dicha oficina, lo cual causa trauma para el desarrollo total del plan de trabajo establecido para la vigencia 2023 por parte de la oficina de control interno. Fortalecer los seguimientos a los planes de mejora solicitando evidencias de avances como lo exigen los entes de control.</p>	5%	<p>Para el segundo semestre de la vigencia 2022 en comparación con el primer semestre de la vigencia 2023, podemos observar que NO se presentan cambios en el porcentaje de avance final con respecto al % de nivel de cumplimiento, pero, el porcentaje del nivel de cumplimiento presentado en el informe anterior presenta una disminución de 3 puntos.</p>	89%