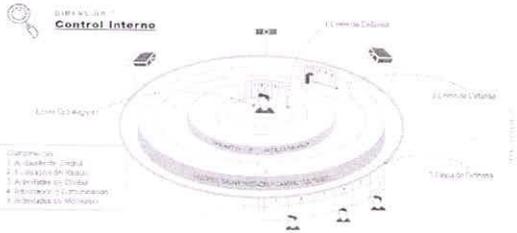


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y LA RECREACION DEL CAUCA "INDEPORTES CAUCA"
Periodo Evaluado:	DEL 1 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

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, "INDEPORTES CAUCA", cuenta con una estructura organizacional en la que los procesos se encuentran operando articuladamente, los cinco componente operan en forma transversal, sin embargo, el Instituto Departamental de Deporte y la Recreación "INDEPORTES CAUCA" para el segundo semestre de 2023 realizó actualizaciones en los diferentes procesos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Si, Se trabaja conforme al esquema de las tres líneas de defensa, lo que permite la evaluación del Sistema de Control Interno de INDEPORTES CAUCA, proporcionando un grado de seguridad debido a que organizacionalmente el Instituto cuenta con Procesos, procedimientos, caracterizaciones, políticas, manuales, instructivos, planes, que conllevan al logro de los objetivos planteados, e igualmente, identificar fallas de control, para con ello, plantear acciones de mejora continua a los procesos evitando generar 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 alta dirección, omite las remendaciones que realizan los líderes de procesos, desencadenando en algunos casos mal ambiente laboral e igualmente por desiciones de la gerencia perjudica a la tercera linea de defensa en 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
Ambiente de control	Si	84%	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 entes de control. Se socializan las actualizaciones de los procesos y procedimientos. Como debilidad se debe fortalecer la cultura de inducción y reinducción según el caso, para propender a la adecuada desempeño de las funciones asignadas.	86%	Para el primer semestre de la vigencia 2023 en comparación con el segundo semestre de esta misma vigencia, podemos observar que se disminuyó en 2 puntos, del porcentaje del nivel de cumplimiento del avance final, hubo un retroceso en el manejo de matriz de PQRSF, igualmente no se contó con el compromiso total de la alta gerencia	-2%

Evaluación de riesgos	Si	65%	El componente de evaluación de Riesgos se encuentra presente. se cuenta con un mapa de riesgos transversal para todos los procesos. Se realiza monitoreo, control a través de informes, auditorías, reportes que son de obligatorio cumplimiento. Se realiza seguimiento a los planes de mejora verificando los avances y proceder con los cierres cuando sea el caso a cada hallazgo evidenciado. Se cuenta con el plan anticorrupción e igualmente de atención al ciudadano. La tercera línea monitorea las PQRSF radicadas, verifica que se cumpla el manual de funciones. Como debilidad se tiene la falta de socialización al mapa de riesgos. La alta dirección debe realizar seguimiento se los objetivos estratégicos a través de indicadores.	65%	Para el primer semestre de la vigencia 2023 en comparación con el segundo semestre de esta misma vigencia, podemos observar que se mantuvo el porcentaje del nivel de cumplimiento del avance final.	0%
Actividades de control	Si	83%	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 ejerció verificación y seguimiento a los procesos a través de las auditorías internas programadas en el Plan anual de auditorías internas basada en riesgos, el cual 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 segundo semestre de dicha vigencia, por medio de este informe se realiza control en tiempo de respuestas a cada manifestación radicada por	88%	Para el primer semestre de la vigencia 2023 en comparación con el segundo semestre de esta misma vigencia, podemos observar que se disminuyó en 5 puntos, del porcentaje del nivel de cumplimiento del avance final, aunque se cumplió con las labores asignadas, no se contó con el apoyo de la alta dirección	-5%
Información y comunicación	Si	82%	Componente el cual se encuentra presente, Indeportes Cauca, cuenta con diferentes mecanismos de comunicación, acceso a las plataformas que permiten rendir informes de obligatorio cumplimiento, se realiza la comunicación interna y externa con el ciudadano, funcionarios o contratistas, en la página web institucional por medio de un link se pueden colocar las PQRSF y/o radicar directamente en el archivo central, o correo electrónico institucional, se comparte información institucional a través de las redes sociales, página web institucional, correos electrónicos institucionales, el acceso a la información requerida dentro del archivo Central del	79%	Para el primer semestre de la vigencia 2023 en comparación con el segundo semestre de esta misma vigencia, podemos observar que se incrementó en 3 puntos, del porcentaje del nivel de cumplimiento del avance final.	3%
Monitoreo	Si	79%	Componente el cual se encuentra presente, el seguimiento y monitoreo del sistema de control interno se encuentra a cargo de la Oficina de control interno que ejerce la función de la tercera línea de defensa ejecutando las auditorías internas para el segundo semestre de la vigencia 2023. 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 la falta de apoyo de la alta gerencia hacia la oficina de control interno, que durante toda la vigencia no tuvo apoyo profesional para poder realizar todas las actividades que se generan en el cumplimiento del rol de control interno, lo cual causó	86%	Para el primer semestre de la vigencia 2023 en comparación con el segundo semestre de esta misma vigencia, podemos observar que se disminuyó en 7 puntos, del porcentaje del nivel de cumplimiento del avance final, aunque se cumplió con las labores asignadas, no se contó con el apoyo de la alta dirección, no se tubo apoyo en la contratación de un apoyo profesional que permitiera realizar el plan anual de trabajo al 100%	-7%