

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 2024				
		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, "INDEPORTES CAUCA", cuenta con una estructura organizacional en la que los procesos se encuentran operando articuladamente, los cinco componente operan en forma transversal; al interior del Instituto se realizan monitoreos constantes, retroalimentación y se hacen ajustes necesarios para que el control interno sea efectivo. Sin embargo, es necesario que estos componentes interactúen de manera continua y se encuentren alineados buscando el logro de los objetivos institucionales.			
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):		Si	Si, INDEPORTES CAUCA cuenta con un sistema de control interno bien estructurado, que opera de manera alineada y eficiente, contribuyendo al logro óptimo de los objetivos de la entidad. Este sistema establece controles que ayudan a mitigar riesgos y a alcanzar las metas propuestas. Además, al ser un sistema dinámico y no estático, está diseñado para mejorar de forma continua mediante la identificación de deficiencias y la implementación de los ajustes necesarios, siempre con el compromiso y apoyo de la alta dirección.			
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 cuenta con un Sistema de Control Interno, con una institucionalidad claramente definida, ya que establece las líneas de defensa, cada una con roles específicos dentro de la entidad. Esto facilita una adecuada toma de decisiones, contribuyendo así a una gestión eficiente. Es fundamental que las líneas de defensa operen de manera coordinada, con independencia entre ellas, y que se mantenga una evaluación continua de su funcionamiento.			
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	85%	El componente ambiente de control se encuentra presente, dentro de INDEPORTES CAUCA, con un enfoque claro en promover una cultura organizacional ética y transparente. El instituto cuenta con una estructura organizativa bien definida que facilita la correcta asignación de roles y responsabilidades. Los procesos operan de manera articulada, cumpliendo con la normatividad vigente y garantizando el alineamiento con los objetivos estratégicos de la entidad. Además, se mantiene una comunicación asertiva que favorece el intercambio de información y la colaboración entre las diferentes áreas. La entidad dispone de los recursos adecuados para gestionar sus operaciones, igualmente, cumple con los mecanismos de evaluación establecidos, dando cumplimiento a las funciones definidas por la tercera línea de defensa. No obstante, se identifican áreas que requieren ajustes para optimizar el ambiente de control. Estos ajustes permitirán fortalecer la eficacia de los controles y crear un entorno propicio para un ambiente de control exitoso, asegurando la mejora continua y el cumplimiento de los objetivos organizacionales.	85%	Para el primer semestre de la vigencia 2024 en comparación con el segundo semestre de la vigencia 2023, podemos observar que este componente se incrementó en 1 punto del porcentaje del nivel de cumplimiento del avance final de dicho componente. Igualmente se contó con el compromiso de la gerencia.	1%
Evaluación de riesgos	Si	71%	El componente de evaluación de Riesgos se encuentra presente. Se cuenta con un mapa de riesgos el cual sirve como una herramienta utilizada en todos los procesos, permitiendo una gestión favorable que conlleva a toma de decisiones eficientes. 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 a los objetivos estratégicos a través de indicadores.	60%	Para el primer semestre de la vigencia 2024 en comparación con el segundo semestre de la vigencia 2023, podemos observar que se incrementó el porcentaje del nivel de cumplimiento en un 0% del avance final.	6%
Actividades de control	Si	79%	El Componente se encuentra presente, Indeportes Cauca, se cuenta con políticas claras, y procedimientos aprobados, que guían la ejecución de tareas diarias, se identifican riesgos y aplican controles, se asignan responsabilidades asegurando la duplicidad de tareas, se realiza monitoreo constante evaluando si los controles son efectivos o se deben ajustar. Para el periodo evaluado se cumple con el desarrollo del Plan Anual de Auditorías e igualmente se realiza seguimiento a planes de mejora. Para que el componente se encuentre presente y funcionado es necesario reforzar la inducción y reinducción al personal de planta y contratistas, fortalecer las herramientas tecnológicas y mejorar el monitoreo a la matriz de riesgos realizando ajuste cuando sea necesario y así garantizar el mantenimiento del Sistema de Control Interno.	63%	Para el primer semestre de la vigencia 2024 en comparación con el segundo semestre de la vigencia 2023, podemos observar que se disminuyó el porcentaje del nivel de cumplimiento en un 4% del avance final.	-4%



<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>64%</p>	<p>Componente el cual se encuentra presente, Indeportes Cauca , cuenta con mecanismos establecidos para garantizar la seguridad de la información, y la misma fluye de manera adecuada entre los diferentes procesos de la entidad, además, se asegura de ser transmitida de forma clara, precisa y oportuna. La información tanto externa como interna, tales como reuniones, correos electrónicos, informes, gestión de documentos, cartelera, página web institucional. No obstante, INDEPORTES CAUCA, debe asegurar que la comunicación e información estén alineados con las normativas legales y los requisitos regulatorios aplicables, con el fin de cumplir con los estándares de transparencia, confidencialidad y protección de datos.</p>	<p>62%</p>	<p>Para el primer semestre de la vigencia 2024 en comparación con el segundo semestre de la vigencia 2023, podemos observar que se incrementó el porcentaje del nivel de cumplimiento en un 2% del avance final</p>	<p>2%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>66%</p>	<p>Componente el cual se encuentra presente, Indeportes Cauca cuenta con mecanismos organizados, ordenados y continuos que permiten evaluar los controles internos, las políticas y los procesos establecidos, así como para detectar y corregir posibles desviaciones, se realiza un monitoreo para asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales y la adecuada gestión de los riesgos ajustándolos cuando es necesario. Para el periodo evaluado se ejecutaron auditorías internas basadas en riesgo dando cumplimiento al cronograma establecido en el plan anual de auditorías vigencia 2024 lo que garantiza a la entidad la detección y corrección oportuna de deficiencias contribuyendo así al logro de objetivos, los informes finales de las auditorías internas, son retroalimentados a la alta dirección en comité institucional de coordinación de control interno, para que se tomen las medidas necesarias previniendo que los riesgos se materialicen. Es necesario fortalecer las capacitaciones y sensibilizar a los funcionarios y contratistas, en la cultura del autocontrol, e igualmente reforzar el seguimiento a los planes de mejora tanto internos como externos.</p>	<p>70%</p>	<p>Para el primer semestre de la vigencia 2024 en comparación con el segundo semestre de la vigencia 2023, podemos observar que se incrementó el porcentaje del nivel de cumplimiento en un 7% del avance final. El avance del componente de la actividad de monitoreo, se refleja en el compromiso de la gerencia con la tercera línea de defensa del instituto</p>	<p>7%</p>

