



| | | |
|----------------------|---|--|
| 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 2025 | |

| | |
|---|-----|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 87% |
|---|-----|

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 de manera conjunta y articuladamente, se fortalece significativamente la efectividad del sistema en su conjunto. Esta integración permite una gestión más eficiente del riesgo, se hace un seguimiento más riguroso de los procesos para una mayor capacidad para alcanzar los objetivos institucionales. La articulación entre los distintos componentes garantiza una respuesta oportuna ante desviaciones, mejora la toma de decisiones y promueve una cultura organizacional orientada al mejoramiento continuo y la transparencia. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | Si, el sistema de control interno de INDEPORTES CAUCA, se considera efectivo para los objetivos evaluados, cumple con ciertos criterios claves que aseguran que el Instituto pueda alcanzar sus metas de manera eficiente, minimiza los riesgos y mantiene el cumplimiento de la normatividad vigente establecida. Se concluye que el Sistema de Control Interno es efectivo para los objetivos evaluados, en la medida en que los componentes del sistema (ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación, y monitoreo) operan de forma integrada, consistente y continua. La evidencia obtenida demuestra que los controles están diseñados adecuadamente, se aplican con oportunidad y eficacia, y contribuyen al cumplimiento de los objetivos institucionales, al manejo adecuado del riesgo y a la mejora continua de los procesos |
| 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 | Si, INDEPORTES CAUCA cuenta con una institucionalidad sólida en su Sistema de Control Interno, basada en las líneas de defensa, las cuales están claramente definidas y operan las responsabilidades en cada línea (primera, segunda y tercera línea de defensa). Existe una estructura organizada que permite identificar y gestionar riesgos de manera oportuna. La información y los controles fluyen adecuadamente para apoyar la toma de decisiones y existen mecanismos efectivos de supervisión, seguimiento y evaluación |

| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de cumplimiento componente | Estado actual: Explicación de las Oportunidades 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 | 90% | El componente ambiente de control se encuentra presente, dentro de INDEPORTES CAUCA, con un enfoque claro en promover una cultura organizacional ética y transparente. La entidad promueve principios éticos, integridad y valores institucionales que orientan el comportamiento de todos los colaboradores. Se evidencia un compromiso claro con el Sistema de Control Interno, reflejado en el cumplimiento de las políticas internas y la normatividad vigente. Asimismo, se cuenta con una estructura organizacional definida, con roles, responsabilidades y líneas de autoridad claramente establecidas. El proceso de selección de personal incluye la verificación de competencias y habilidades, lo cual fortalece la idoneidad del equipo de trabajo. Los procedimientos internos y el mapa de riesgos son actualizados conforme se presentan cambios en los procesos, lo que permite una gestión dinámica y oportuna. El Instituto fomenta un ambiente laboral basado en la comunicación abierta, la colaboración y el sentido de responsabilidad. Adicionalmente, se implementan controles preventivos y correctivos que permiten asegurar el cumplimiento de las políticas institucionales y mitigar posibles desviaciones | 88% | En comparación con el segundo semestre de la vigencia 2024, durante el primer semestre de la vigencia 2025 se evidenció un incremento porcentual de 2 puntos en el nivel de cumplimiento del avance final de dicho componente | 2% |

