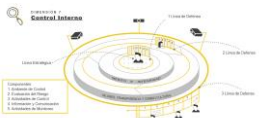


|                       |   |
|-----------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES INDEPORTES ATLANTICO |
| Periodo Evaluado:     | JULIO A DICIEMBRE DE 2025   |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

65%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

|  |            |   |
|--|------------|---|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o en proceso / No) (Justifique su respuesta):  | En proceso | ESTAN LOS COMPONENTES PRESENTES Y FUNCIONANDO. EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACION DEL MPG, HUBO MEJORIA EN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, SE ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO, ACTUALIZACION DE LOS MAPAS DE RIESGOS DE GESTION Y CORRUPCION, SIN EMBARGO SE REQUIERE IMPLEMENTAR ACCIONES DE MEJORAS PARA EL FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL.           |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si         | EL SISTEMA DE CONTROL, QUE OPERA ACTUALMENTE HA EVITADO QUE SE PRESENTEN EVENTOS ADVERSO QUE IMPIDAN EL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS, SIN EMBARGO HAY QUE SEGUIR FOMENTANDO LA CUALTURA DEL AUTOCONTROL, FORTALECER LA IMPLMENTACION DE LAS POLITICAS DE CONTROL INTERNO Y LA ADMINISTRACION DEL RIESGO  |
| 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         | LA ENTIDAD ADOPTO EL ESQUEMA DE LINEAS DE DEFENSA DEBIDAMENTE ESTRUCTURADA Y DEFNIDAS LAS LINEAS DE REPORTE DE LA INFORMACION, CUENTA CON UNA OFICINA DE CONTROL INTERNO, LA CUAL PERMITE A LA DIRECCIÓN TOMAR DECISIONES FRENTE A LAS ACTIVIDADES DE CONTROL, TENIENDO EN CUENTA LAS CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES REALIZADAS PRODUCTO DE LAS AUDITORIAS Y SEGUIMIENTOS DE LOS PROCESOS EFECTUADOS. |

| Componente                 | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | Estado actual: Explicacion 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  | 65%                              | <p>FORTALEZAS: EL AMBIENTE DE CONTROL SE ENCUENTRA PARCIALMENTE FORTALECIDO, EVIDENCIÁNDOSE LA EXISTENCIA DE ALGUNOS ELEMENTOS ESTRUCTURALES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO. EL INSTITUTO CUENTA CON EL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO, SE ADOPTO EL ESQUEMA DE LAS LINEAS DE DEFENSA, CUENTA CON LA POLITICA DE CONTROL INTERNO, SE ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO, SE ADOPTO EL CODIGO DE INTEGRIDAD, SE CREO EL COMITE DE CONVIVENCIA LABORAL, SE GENERARON LAS ALERTAS TEMPRANAS PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS.</p> <p>DEBILIDADES: EN LA GESTION DEL TALENTO HUMANO, ESPECIALMENTE EN LOS PROCESOS DE INDUCCIÓN, RESELECCIÓN, CAPACITACIÓN, EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO Y FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS LABORALES.</p> <p>SE DEBE FORTALECER LA CULTURA DEL CONTROL Y DEL AUTOCONTROL, MEDIANTE ESTRATEGIAS PERMANENTES DE SENSIBILIZACIÓN DIRIGIDAS A DIRECTIVOS Y SERVIDORES PUBLICOS, RESALTANDO QUE EL CONTROL INTERNO ES RESPONSABILIDAD DE TODOS.</p> <p>IMPLEMENTAR UN PLAN DE CAPACITACIÓN ANUAL, ENFOCADO EN CONTROL INTERNO, ETICA PUBLICA, GESTION DEL RIESGO Y MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTION (MPG).</p>   | 65%  | <p>FORTALEZAS: EL INSTITUTO CUENTA CON EL COMITE INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO, SE ADOPTO EL ESQUEMA DE LAS LINEAS DE DEFENSA, CUENTA CON LA POLITICA DE CONTROL INTERNO, SE ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO, SE ADOPTO EL CODIGO DE INTEGRIDAD, SE CREO EL COMITE DE CONVIVENCIA LABORAL, SE GENERARON LAS ALERTAS TEMPRANAS PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS.</p> <p>DEBILIDADES: EXISTE DEFICIENCIA QUE FOMENTE LA CULTURA DEL AUTOCONTROL, Y ACTIVIDADES DE APROPIACION DEL CODIGO DE ETICA.</p>  | 0%                          |
| Evaluación de riesgos      | Si  | 66%                              | <p>FORTALEZAS: EL INSTITUTO ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN. SE REALIZO SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN.</p> <p>DEBILIDAD: EXISTE DEFICIENCIA EN EL MONITOREO Y LA EVALUACIÓN PERIODICA DE LA GESTION DEL RIESGO POR PARTE DE LOS LIDERE DE LOS PROCESOS.</p> <p>SE DEBE SOCIALIZAR LA ACTUALIZACIÓN DE LOS MAPAS DE RIESGOS CON LOS LIDERES DE LOS PROCESOS.</p> <p>SE IDENTIFICAN OPORTUNIDADES DE MEJORA EN LA ARTICULACIÓN ENTRE LA GESTIÓN DEL RIESGO Y LA PLANEACIÓN INSTITUCIONAL, ESPECIALMENTE EN LA DEFINICIÓN DE ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS.</p>  | 66%  | <p>FORTALEZAS: EL INSTITUTO ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN.</p> <p>SE REALIZO SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN.</p> <p>DEBILIDAD: EXISTE DEFICIENCIA EN EL MONITOREO Y LA EVALUACIÓN PERIODICA DE LA GESTION DEL RIESGO POR PARTE DE LOS LIDERE DE LOS PROCESOS.</p>  | 0%                          |
| Actividades de control     | Si  | 63%                              | <p>FORTALEZA: EL INSTITUTO PRESENTA UN MANUAL DE FUNCIONES ACTUALIZADO, DONDE ESTAN SEGREGADAS LAS FUNCIONES Y LAS RESPONSABILIDADES QUE PERMITE CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS ESTRATEGICO Y DEFINIR ACTIVIDADES DE CONTROL, QUE EVITEN LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO.</p> <p>CUENTA CON ASIGNACIÓN DE USUARIOS Y CONTRASEÑAS DE ACUERDO A LOS ROLES Y RESPONSABILIDADES DE ACUERDO AL PRINCIPIO DE SEGREGACIÓN DE FUNCIONES.</p> <p>EN EL SEGUNDO SEMESTRE SE SE REALIZO AUDITORIA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN, Y SEGUIMIENTOS DE ACUERDO AL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025.</p> <p>DEBILIDAD: NO TODOS LOS PROCESOS CUENTAN CON SEGREGACIÓN ADECUADA DE FUNCIONES, GENERANDO RIESGOS ASOCIADOS A ERRORES, OMISIONES O POSIBLES IRREGULARIDADES, POR DEFICIENCIA DE LA PLANTA DE PERSONAL LAS FUNCIONES DE TESORERIA Y CONTABILIDAD NO SE ENCUENTRAN SEGREGADAS, TODA VEZ QUE ESTAS FUNCIONES SON EJERCIDAS POR EL MISMO FUNCIONARIO.</p> <p>ACUADO CONTROL NO SE ENCUENTRAN DOCUMENTADOS EN PROCEDIMIENTOS FORMALES, GENERANDO DEPENDENCIA DEL CONOCIMIENTO INDIVIDUAL Y AUMENTANDO EL RIESGO OPERATIVO.</p> <p>SE DEBE ACTUALIZAR Y DOCUMENTAR LOS PROCEDIMIENTOS INSTITUCIONALES, INCORPORANDO CLARAMENTE LOS CONTROLES ASOCIADOS A CADA ACTIVIDAD.</p> | 60%  | <p>FORTALEZA: EL INSTITUTO PRESENTA UN MANUAL DE FUNCIONES ACTUALIZADO, DONDE ESTAN SEGREGADAS LAS FUNCIONES Y LAS RESPONSABILIDADES QUE PERMITE CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS ESTRATEGICO Y DEFINIR ACTIVIDADES DE CONTROL, QUE EVITEN LA MATERIALIZACIÓN DEL RIESGO.</p> <p>CUENTA CON ASIGNACIÓN DE USUARIOS Y CONTRASEÑAS DE ACUERDO A LOS ROLES Y RESPONSABILIDADES DE ACUERDO AL PRINCIPIO DE SEGREGACIÓN DE FUNCIONES.</p> <p>EN EL PRIMER SEMESTRE SE SE REALIZO AUDITORIA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN, Y SEGUIMIENTOS DE ACUERDO AL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025.</p> <p>DEBILIDAD: POR DEFICIENCIA DE LA PLANTA DE PERSONAL LAS FUNCIONES DE TESORERIA Y CONTABILIDAD NO SE ENCUENTRAN SEGREGADAS, TODA VEZ QUE ESTAS FUNCIONES SON EJERCIDA POR EL MISMO FUNCIONARIO.</p> <p>MANUALES DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DESACTUALIZADOS, POR LO QUE SE PUEDE PRESENTAR DIFICULTAD EN LA EJECUCIÓN DE LOS CONTROLES Y EN EL FLUJO DE LA INFORMACIÓN.</p>  | 3%                          |
| Información y comunicación | Si  | 64%                              | <p>FORTALEZA: LA ENTIDAD CUENTA CON DIFERENTES MECANISMOS DE COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN (VENTANILLA ÚNICA, PAGINA WEB, CORREO INSTITUCIONAL, REDES SOCIALES), LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL, DISEÑADA DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA. EL INSTITUTO ADOPTO Y PUBLICO LOS INSTRUMENTOS DE GESTION DE LA INFORMACION, SE ENCUENTRA IMPLEMENTANDO LA POLITICA DE GESTION DOCUMENTAL, CUENTA CON EL PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL, EL PMM, TABLAS DE VALORACION DOCUMENTAL Y LAS TABLAS DE RETENCION DOCUMENTAL Y EL INDICE DE INFORMACION CLASIFICADA Y RESERVADA.</p> <p>DEBILIDADES: LA INSTITUCIÓN CARECE DE UN SISTEMA DE RADICACION AUTOMATIZADO QUE PERMITA CONOCER LA TRAZABILIDAD Y REALIZAR UN MEJOR SEGUIMIENTO A LAS FORSD.</p> <p>FALLA EN LA APLICACIÓN DE ENCUESTA DE PERCEPCION A LOS USUARIOS DE LA VENTANILLA ÚNICA, QUE PERMITA TENER UNA RETROALIMENTACIÓN DE COMO ESTAMOS.</p>  | 64%  | <p>FORTALEZA: LA ENTIDAD CUENTA CON DIFERENTES MECANISMOS DE COMUNICACIÓN E INFORMACIÓN (VENTANILLA ÚNICA, PAGINA WEB, CORREO INSTITUCIONAL, REDES SOCIALES), LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL, DISEÑADA DE ACUERDO A LOS LINEAMIENTOS DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA. EL INSTITUTO ADOPTO Y PUBLICO LOS INSTRUMENTOS DE GESTION DE LA INFORMACION, SE ENCUENTRA IMPLEMENTANDO LA POLITICA DE GESTION DOCUMENTAL, CUENTA CON EL PROGRAMA DE GESTION DOCUMENTAL, EL PMM, TABLAS DE VALORACION DOCUMENTAL Y LAS TABLAS DE RETENCION DOCUMENTAL, CUENTA CON EL ESQUEMA DE PUBLICACIÓN Y EL INDICE DE INFORMACION CLASIFICADA Y RESERVADA.</p> <p>DEBILIDADES: LA INSTITUCIÓN CARECE DE UN SISTEMA DE RADICACION AUTOMATIZADO QUE PERMITA CONOCER LA TRAZABILIDAD Y REALIZAR UN MEJOR SEGUIMIENTO A LAS FORSD.</p> <p>FALLA EN LA APLICACIÓN DE ENCUESTA DE PERCEPCION A LOS USUARIOS DE LA VENTANILLA ÚNICA, QUE PERMITA TENER UNA RETROALIMENTACIÓN DE COMO ESTAMOS.</p> | 0%                          |
| Monitoreo                  | Si  | 68%                              | <p>FORTALEZA: DURANTE EL PRIMER SEMESTRE SE EJECUTÓ EL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025, DE ACUERDO A LO PROGRAMADO.</p> <p>SE ENTERRON LAS ALERTAS TEMPRANAS SOBRE LOS DIFERENTES REPORTES, PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS.</p> <p>ACTIVIDADES DE MONITOREO PRESENTAN DEBILIDADES EN SU SISTEMATIDAD Y DOCUMENTACIÓN, FALTA DE HERRAMIENTAS TECNOLÓGICAS ADECUADA S QUE FACILITEN UN MONITOREO MAS EFICIENTE Y ELEGAC.</p>  | 68%  | <p>FORTALEZA: DURANTE EL PRIMER SEMESTRE SE EJECUTÓ EL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2025, DE ACUERDO A LO PROGRAMADO.</p> <p>SE ENTERRON LAS ALERTAS TEMPRANAS SOBRE LOS DIFERENTES REPORTES, PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS.</p> <p>DEBILIDADES: FALTA DE HERRAMIENTAS TECNOLÓGICAS ADECUADA S QUE FACILITEN UN MONITOREO MAS EFICIENTE Y ELEGAC.</p>   | 0%                          |