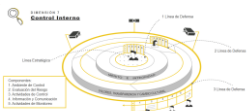


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES INDEPORTES ATLANTICO
Período Evaluado:	ENERO A JUNIO DE 2018



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

68%

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	ESTAN LOS COMPONENTES PRESENTES Y FUNCIONANDO, EN EL MARCO DE LA IMPLEMENTACION DEL MPI, HUBO MEJORA EN EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, SE ACTUALIZO LA POLITICA DE CONTROL INTERNO, SE ADOPTO EL ESQUEMA DE LINEAS DE DEFENSA, SE ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO DE ACUERDO A LA GUIA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO VERSION 7 DE 2016 DE LA FUNCION PUBLICA, ACTUALIZACION DE LOS MAPAS DE RIESGOS DE GESTION INTEGRADOS A LOS RIESGOS FISCALES Y DE CORRUPCION, SIN EMBARGO SE REQUIERE IMPLEMENTAR ACCIONES DE MEJORA 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 CULTURA 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 DIRECCION 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: 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	65%	FORTALEZAS: EL AMBIENTE DE CONTROL SE ENCUENTRA PARCIALMENTE FORTALECIDO PUDIENDOSE LA EXISTENCIA DE ALGUNOS ELEMENTOS ESTRUCTURALES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, EL INSTITUTO CUENTA CON EL COMITE INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO, SE ADOPTO EL CODIGO DE INTEGRIDAD LAS LINEAS DE DEFENSA SE ACTUALIZO LA POLITICA DE CONTROL INTERNO, SE ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO, SE ADOPTO EL CODIGO DE INTEGRIDAD, SE CONSTITUYO EL COMITE DE CONVIVENCIA LABORAL (RESOLUCION No. 0000398 DE 2016), LOS PROCESOS DE RETIRO, BIENESTAR E INCENTIVOS Y LA PLANEACION ESTRATEGICA SE ENCUENTRAN PRESENTES Y FUNCIONANDO DE MANERA EFECTIVA. DEBILIDADES: SE DEBE FORTALECER LA CULTURA DEL CONTROL Y DEL AUTOCONTROL, MEDIANTE ESTRATEGIAS PERMANENTES DE SENSIBILIZACION DIRIGIDAS A DIRECTIVOS Y SERVIDORES PUBLICOS, RESALTANDO QUE EL CONTROL INTERNO ES RESPONSABILIDAD DE TODOS. PARA EL I SEMESTRE DE 2018 NO SE REALIZARON ACTIVIDADES DE APROPIACION DEL CODIGO DE INTEGRIDAD, SE PRESENTA LA CALIFICACION MAS BAJA DEL COMPONENTE EN LA EVALUACION DEL IMPACTO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACION, EVALUACION DEL DESEMPEÑO Y FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS LABORALES. SE RECOMIENDA IMPLEMENTAR UN PLAN DE CAPACITACION ANUAL ENFOCADO EN CONTROL INTERNO, ETICA PUBLICA, GESTION DEL RIESGO Y MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION –MPIG.	65%	FORTALEZAS: EL AMBIENTE DE CONTROL SE ENCUENTRA PARCIALMENTE FORTALECIDO PUDIENDOSE LA EXISTENCIA DE ALGUNOS ELEMENTOS ESTRUCTURALES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, EL INSTITUTO CUENTA CON EL COMITE INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO, SE ADOPTO EL CODIGO DE INTEGRIDAD 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 CONSTITUYO EL COMITE DE CONVIVENCIA LABORAL, SE GENERARON LAS ALERTAS TEMPRANAS PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS. DEBILIDADES EN LA GESTION DEL TALENTO HUMANO, ESPECIALMENTE EN LOS PROCESOS DE INNOVACION, CAPACITACION, EVALUACION DEL DESEMPEÑO Y FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS LABORALES. SE DEBE FORTALECER LA CULTURA DEL CONTROL Y DEL AUTOCONTROL, MEDIANTE ESTRATEGIAS PERMANENTES DE SENSIBILIZACION DIRIGIDAS A DIRECTIVOS Y SERVIDORES PUBLICOS, RESALTANDO QUE EL CONTROL INTERNO ES RESPONSABILIDAD DE TODOS. IMPLEMENTAR UN PLAN DE CAPACITACION ANUAL ENFOCADO EN CONTROL INTERNO, ETICA PUBLICA, GESTION DEL RIESGO Y MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION –MPIG.	0%
Evaluación de riesgos	Si	71%	FORTALEZAS: EL PLAN DE ACCION, EL PLAN INDICATIVO Y LOS INDICADORES DE GESTION CUENTAN CON SEGUIMIENTO PERMANENTE Y SE LES REALIZA MONITOREO EFECTIVO, SE HACE SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DEFINIDAS PARA RESOLVER LAS INTERFERENCIAS DE RIESGO DETECTADAS, SE ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO Y LA MATRIZ INTEGRAL DE RIESGOS INSTITUCIONAL, DE ACUERDO LA GUIA DE ADMINISTRACION DEL RIESGO VERSION 7/2016 DE LA FUNCION PUBLICA, SE LLEVARON A CABO REUNIONES DE SOCIALIZACION DE LA POLITICA Y LA CONSTRUCCION DEL PLAN DE LA MATRIZ INTEGRAL DE RIESGO. DEBILIDAD: EL MONITOREO PERIODICO DE LOS RIESGOS INTEGRALES Y LA SEGREGACION DE FUNCIONES ASOCIADA PRESENTAN DEBILIDADES DE EJECUCION.	66%	FORTALEZAS: EL INSTITUTO ACTUALIZO LA POLITICA DE ADMINISTRACION DE RIESGOS Y LOS MAPAS DE RIESGOS DE CORRUPCION. SE REALIZO SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGO DE CORRUPCION. DEBILIDAD: EXISTE DEFICIENCIA EN EL MONITOREO Y LA EVALUACION PERIODICA DE LA GESTION DEL RIESGO POR PARTE DE LOS LIDERES DE LOS PROCESOS. SE DEBE SOCIALIZAR LA ACTUALIZACION DE LOS MAPAS DE RIESGOS CON LOS LIDERES DE LOS PROCESOS. SE IDENTIFICAN OPORTUNIDADES DE MEJORA EN LA ARTICULACION ENTRE LA GESTION DEL RIESGO Y LA PLANEACION INSTITUCIONAL, ESPECIALMENTE EN LA DEFINICION DE ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS.	5%
Actividades de control	Si	69%	FORTALEZAS: LA ENTIDAD CUENTA CON EL MANUELA DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES, MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS, MANUAL DE CONTRATACION, CUENTA CON ASIGNACION DE USUARIOS Y CONTRASEÑAS DE ACUERDO A LOS ROLES Y RESPONSABILIDADES. DEBILIDAD: LA SEGREGACION DE FUNCIONES ES INCOMPLETA, EN PARTICULAR LAS FUNCIONES DE TESORERIA Y CONTABILIDAD SON EJERCIDAS POR EL MISMO FUNCIONARIO POR INSUFICIENCIA DE PLANTA DE PERSONAL. ALGUNOS CONTROLES NO SE ENCUENTRAN DOCUMENTADOS EN PROCEDIMIENTOS FORMALES, GENERANDO DEPENDENCIA DEL CONOCIMIENTO INDIVIDUAL, Y ALMENTANDO EL RIESGO OPERATIVO. SE RECOMIENDA ESTABLECER MECANISMOS FORMALES DE VERIFICACION DE QUE LOS CONTROLES SE EJECUTAN TAL COMO FUERON DISEÑADOS, DEJANDO FUERZA EN LA DOCUMENTACION.	63%	SEGREGADAS LAS FUNCIONES Y LAS RESPONSABILIDADES QUE PERMITE CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS Y DEFINIR ACTIVIDADES DE CONTROL QUE EVITEN LA INTERFERENCIA DEL RIESGO. CUENTA CON ASIGNACION DE USUARIOS Y CONTRASEÑAS DE ACUERDO A LOS ROLES Y RESPONSABILIDADES, DE ACUERDO AL PRINCIPIO DE SEGREGACION DE FUNCIONES. EN EL SEGUNDO SEMESTRE SE SE REALIZO AUDITORIA AL PROCESO DE CONTRATACION Y SEGUIMIENTOS DE ACUERDO AL PLAN ANUAL DE AUDITORIAS. DEBILIDAD: NO TODOS LOS PROCESOS CUENTAN CON SEGREGACION ASOCIADA 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 DESSEGREGADAS, TODA VEZ QUE ESTAS FUNCIONES SON EJERCIDAS POR EL MISMO FUNCIONARIO. ALGUNOS CONTROLES NO SE ENCUENTRAN DOCUMENTADOS EN PROCEDIMIENTOS	6%
Información y comunicación	Si	66%	FORTALEZAS: LA CORRESPONDENCIA REQUIERE SE MONITOREO DE JURISDICCION QUE FUNCIONA DE MANERA EFECTIVA, LOS CANALES EXTERNOS DE COMUNICACION PAGINA WEB, REDES SOCIALES Y CORREO INSTITUCIONAL, SE ENCUENTRAN CONSOLIDADOS Y SON RECONOCIDOS POR LOS GRUPOS DE VALOR, LA ENTIDAD ADOPTO LA POLITICA DE GESTION DOCUMENTAL, LOS INSTRUMENTOS DE GESTION DE LA INFORMACION, LA POLITICA SE PRIVACIDAD Y SEGURIDAD DE LA INFORMACION. DEBILIDADES: LOS SISTEMAS DE INFORMACION PARA CAPTURA Y PROCESAMIENTO DE DATOS NO CUBREN DE FORMA INTEGRAL, TODAS LAS AREAS MEDIANTE SI SE HA CONSOLIDADO UN SISTEMA DE RADICACION AUTOMATIZADO PARA LA TRAZABILIDAD DE LAS PORSI, FALTA EN LA APLICACION DE LAS ENCUESTAS DE PERCEPCION A LOS USUARIOS EN LA MENTALIDAD UNICA, QUE PERMITA TENER UNA RETROALIMENTACION DE COMO NOS PERCIEN NUESTROS USUARIOS Y COMO ESTAMOS PRESTANDO LOS SERVICIOS. SE RECOMIENDA AMPLIAR LA COBERTURA DE LOS SISTEMAS DE INFORMACION INSTITUCIONALES PARA GARANTIZAR LA CAPTURA, EL PROCESAMIENTO Y LA GESTION INTEGRAL DE LOS DATOS GENERADOS POR TODAS LAS AREAS MICRALES. GESTIONAR LA IMPLEMENTACION DE UN SISTEMA DE RADICACION AUTOMATIZADO QUE PERMITA CONOCER LA TRAZABILIDAD HACER SEGUIMIENTO OPTATIVO A LAS PORSI, APLICAR DE MANERA PERIODICA ENCUESTAS DE PERCEPCION, CON RETROALIMENTACION DOCUMENTADA.	64%	FORTALEZA: LA ENTIDAD CUENTA CON DIFERENTES MECANISMOS DE COMUNICACION E INFORMACION (VENTANILLA UNICA, PAGINA WEB, CORREO INSTITUCIONAL, REDES SOCIALES, LA PAGINA WEB INSTITUCIONAL, ORDENADA DE ACUERDO A LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA, 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 PLAN, TABLAS DE VALIDACION DOCUMENTAL Y LAS TABLAS DE RETENCION DOCUMENTAL, CUENTA CON EL ESQUEMA DE PUBLICACION Y EL INDICE DE INFORMACION, CLASIFICA Y RESPONDE. DEBILIDADES: LA INSTITUCION CARECE DE UN SISTEMA DE RADICACION AUTOMATIZADO QUE PERMITA CONOCER LA TRAZABILIDAD Y REALIZAR UN MEJOR SEGUIMIENTO A LAS PORSI. FALTA EN LA APLICACION DE ENCUESTA DE PERCEPCION A LOS USUARIOS DE LA VENTANILLA UNICA, QUE PERMITA TENER UNA RETROALIMENTACION DE COMO ESTAMOS.	2%
Monitoreo	Si	71%	FORTALEZAS: EL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2018 FUE APROBADO POR EL COCO Y SE EJECUTO CONFORME A LO PROGRAMADO, Y SE EMITIERON LAS ALERTAS TEMPRANAS SOBRE LOS DIFERENTES REPORTES PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS. DEBILIDADES: LOS DIFERENTES REPORTES PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS, ACTITUDES DE MONITOREO PRESENTAN DEBILIDADES EN SU SISTEMATIZACION Y DOCUMENTACION, FALTA DE HERRAMIENTAS TECNOLOGICAS ADECUADA 3 QUE FACILITEN UN MONITOREO MAS EFICIENTE Y EFICAZ.	68%	FORTALEZAS: DURANTE EL PRIMER SEMESTRE SE EJECUTO EL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2018, DE ACUERDO A LO PROGRAMADO. SE EMITIERON LAS ALERTAS TEMPRANAS SOBRE LOS DIFERENTES REPORTES, PARA EVITAR POSIBLES INCUMPLIMIENTOS. ACTITUDES DE MONITOREO PRESENTAN DEBILIDADES EN SU SISTEMATIZACION Y DOCUMENTACION, FALTA DE HERRAMIENTAS TECNOLOGICAS ADECUADA 3 QUE FACILITEN UN MONITOREO MAS EFICIENTE Y EFICAZ.	3%