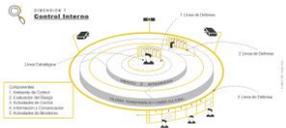


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACION DEL QUINDIO "INDEPORTES QUINDIO"
Periodo Evaluado:	01 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

67%

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	Los componentes del MECI están operando, se relacionan entre sí, en un análisis articulado frente al desarrollo de las políticas de gestión y desempeño contenidas en el modelo y su efectividad en relación con la estructura de la séptima dimensión de control interno del MIPG del instituto, aspecto esencial para garantizar el buen manejo de los recursos, las metas y objetivos para que se cumplan y mejoren en los ejes fundamentales para la generación del valor público.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El SCI si es efectivo ya que se convierte en insumo complementario, coherente y efectivo para el control permanente interno y externo sobre aquellos hechos u operaciones, actos, contratos, programas, proyectos o procesos en ejecución, permitiendo así la consulta de los informes, pero se evidencia que la entidad no ha realizado la actualización de la política de operación y metodología de los riesgos, según los nuevos lineamientos de la guía de riesgos de la función pública para la vigencia 2020.
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 cuenta con la caracterización de los procesos y procedimientos los cuales se agrupan en procesos gerenciales, misionales, de apoyo y evaluación, se identifica quien los ejecuta, lo cual garantiza la asignación de responsabilidades y controles específicos a los riesgos identificados de cada proceso de gestión y por ende permite la identificación de quien tiene a cargo los controles para lograr la gestión del riesgo, pero es claro que la gestión del riesgo normalmente es más fuerte si existen tres líneas de defensa separadas y claramente identificadas; por lo anterior la entidad debe documentar y aplicar el esquema de las tres líneas de defensa, para hacer más efectiva la administración del riesgo.

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	58%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> La entidad muestra el compromiso con el cumplimiento del código de integridad con el desarrollo de las actividades de esparcimiento para promover los valores. Se evidencia que la entidad tiene como propósito asegurar un ambiente de control que permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Se vio el compromiso, el liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, garantizando así un ambiente de control en el Compromiso con la integridad (valores) y principios de los funcionarios. Se evidencia la Supervisión del Sistema de Control Interno, asignación de la responsabilidad y autoridad en todos los niveles de los procesos. El Compromiso con la competencia de todo el personal, y el Establecimiento de líneas de reporte para el funcionamiento del SCI. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Es importante que se incluyan conflictos de interés, para evitar el uso inadecuado de información privilegiada y otros estándares éticos y de comportamiento esperados que pueden implicar riesgos para la entidad. Darle más participación por parte del Representante Legal, la Alta Dirección al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la evaluación del SCI. Identificar y dejar claro a todo el personal las líneas de defensas, documentarlas para saber la pertinencia de cada líder de los procesos en especial la línea estratégica, la 1 y 2 y así poder responder oportunamente a las deficiencias encontradas. 	57%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia que la entidad tiene como propósito asegurar un ambiente de control que permita disponer de las condiciones mínimas para el ejercicio del control interno. Se vio el compromiso, el liderazgo y los lineamientos de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, garantizando así un ambiente de control en el Compromiso con la integridad (valores) y principios de los funcionarios. Se evidencia la Supervisión del Sistema de Control Interno, asignación de la responsabilidad y autoridad en todos los niveles de los procesos. El Compromiso con la competencia de todo el personal, y el Establecimiento de líneas de reporte para el funcionamiento del SCI. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Es importante que se incluyan conflictos de interés, para evitar el uso inadecuado de información privilegiada y otros estándares éticos y de comportamiento esperados que pueden implicar riesgos para la entidad. Darle más participación por parte del Representante Legal, la Alta Dirección al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la evaluación del SCI. Identificar y dejar claro a todo el personal las líneas de defensas, documentarlas para saber la pertinencia de cada líder de los procesos en especial la línea estratégica, la 1 y 2 y así poder responder oportunamente a las deficiencias encontradas. 	1%
Evaluación de riesgos	Si	74%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia el mapa de riesgos institucional a cada uno de los procesos misionales y de apoyo, también sus seguimientos trimestrales. Se evidencia la Gestión del Riesgo, la identificación de objetivos alineados con su planeación estratégica, atendiendo el análisis del contexto interno, externo y de los procesos de la entidad, se identificó los riesgos para la consecución de sus objetivos, incluyendo lo relacionado con fraude y corrupción. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> En la Definición de objetivos sin suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: Estratégicos, Operativos, legales y Presupuestales: De Información Financiera y no Financiera. No se Evaluó los cambios en el entorno externo. Política de administración del riesgo desactualizada ya que viene desde el 2018. 	59%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia el ejercicio efectuado bajo el liderazgo del equipo directivo y de todos los líderes de los procesos, permitiendo así la identificación, evaluación y gestión a los eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales. Se evidencia la Gestión del Riesgo, la identificación de objetivos alineados con su planeación estratégica, atendiendo el análisis del contexto interno, externo y de los procesos de la entidad, se identificó los riesgos para la consecución de sus objetivos, incluyendo lo relacionado con fraude y corrupción. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> En la Definición de objetivos sin suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: Estratégicos, Operativos, legales y Presupuestales: De Información Financiera y no Financiera. No se Evaluó los cambios en el entorno externo. Debilidad en tener en cuenta distintos tipos de fraude o corrupción, sin evaluar los incentivos y las presiones, las actitudes y justificaciones. Política de administración del riesgo desactualizada ya que viene desde el 2018. 	15%
Actividades de control	Si	58%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia las actividades de control como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos, además forman parte integral de los procesos, sus objetivos permiten el control de los riesgos identificados, con el fin de lograr los objetivos. Se evidencia la caracterización de procesos y procedimientos, el mapa de procesos segregado y una estructura funcional por procesos, cada proceso tiene identificado sus riesgos y sus controles. Se evidencia integración del desarrollo de controles con la evaluación de riesgos, se tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> En Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos, sin Establecer actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas. En establecer actividades de control relevantes sobre los procesos de gestión de la seguridad de la información; Estableciendo actividades de control relevantes sobre los procesos de adquisición, mas ahta con el teletrabajo ocasionado por el aislamiento preventivo por el COVID-19. Debilidad en el Establecimiento responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos del instituto, que permitan adoptar medidas correctivas, en sus procedimientos. 	58%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia las actividades de control como mecanismo para apalancar el logro de los objetivos, además forman parte integral de los procesos, sus objetivos permiten el control de los riesgos identificados, con el fin de lograr los objetivos. Se evidencia la caracterización de procesos y procedimientos, el mapa de procesos segregado y una estructura funcional por procesos, cada proceso tiene identificado sus riesgos y sus controles. Se evidencia integración del desarrollo de controles con la evaluación de riesgos; se tiene en cuenta a qué nivel se aplican las actividades; facilita la segregación de funciones. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> En Seleccionar y Desarrollar controles generales sobre TI para apoyar la consecución de los objetivos, sin Establecer actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas. En establecer actividades de control relevantes sobre los procesos de gestión de la seguridad de la información; Estableciendo actividades de control relevantes sobre los procesos de adquisición, mas ahta con el teletrabajo ocasionado por el aislamiento preventivo por el COVID-19. Debilidad en el Establecimiento responsabilidades sobre la ejecución de las políticas y procedimientos del instituto; que permitan adoptar medidas correctivas, en sus procedimientos. 	0%
Información y comunicación	Si	57%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia que la información permite identificar, capturar y comunicar todos los procesos e informes finales pertinentes para que los servidores puedan llevar a cabo sus responsabilidades. Se evidencia la adopción de política de Gestión Documental, la política de Transparencia y Acceso a la Información como sus respectivos seguimientos de evaluación por parte de la oficina de control interno. Se evidencia Políticas, directrices y mecanismos de identificación, aseguramiento, consecución, captura y procesamiento de información, como también el proceso de Gestión de peticiones, quejas, reclamos o denuncias, y los respectivo análisis por partes de la oficina de control interno. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia debilidad en la comunicación con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la identificación de las líneas de comunicación en todos los niveles; como también en la Selección del método de comunicación pertinente. En la publicación de la información en la página web de la entidad en cumplimiento a la ley de transparencia y acceso a la información 1712 de 2014 y con el cumplimiento de las actividades del PETI. 	54%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia que la información permite identificar, capturar y comunicar todos los procesos e informes finales pertinentes para que los servidores puedan llevar a cabo sus responsabilidades. Se evidencia la adopción de política de Gestión Documental, la política de Transparencia y Acceso a la Información como sus respectivos seguimientos de evaluación por parte de la oficina de control interno. Se evidencia Políticas, directrices y mecanismos de identificación, aseguramiento, consecución, captura y procesamiento de información, como también el proceso de Gestión de peticiones, quejas, reclamos o denuncias, y los respectivo análisis por partes de la oficina de control interno. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia debilidad en la comunicación con el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en la identificación de las líneas de comunicación en todos los niveles; como también en la Selección del método de comunicación pertinente. En la publicación de la información en la página web de la entidad en cumplimiento a la ley de transparencia y acceso a la información 1712 de 2014 y con el cumplimiento de las actividades del PETI. 	3%
Monitoreo	Si	89%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia las actividades de supervisión continua (controles permanentes) en las actividades de cada proceso, así como evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías internas). Se evidencia la adopción de Indicadores aplicados a los procesos programas y metas de planeación estratégica de la entidad con el plan de acción 2020 el cual contiene todos los indicadores a las metas proyectadas y que están armonizadas con el plan de desarrollo departamental en su línea estrategia de inclusión social y equidad desde el fomento a la recreación, la actividad física y el deporte, y con la formación, preparación de y deportistas. Se evidencia Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del SCI están presentes y funcionando, dando cumplimiento al plan de auditorías adoptado y aprobado por el comité institucional de control interno para la vigencia 2020, adicional se le realiza seguimiento al cumplimiento del plan de acción de manera trimestral. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia debilidad en la Verificación que se estén llevado a cabo en las autoevaluaciones por parte de la 2ª línea que son los líderes de los procesos. 	82%	<p>Fortalezas:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia las actividades de supervisión continua (controles permanentes) en las actividades de cada proceso, así como evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías internas). Se evidencia la adopción de Indicadores aplicados a los procesos programas y metas de planeación estratégica de la entidad con el plan de acción 2020 el cual contiene todos los indicadores a las metas proyectadas y que están armonizadas con el plan de desarrollo departamental en su línea estrategia de inclusión social y equidad desde el fomento a la recreación, la actividad física y el deporte, y con la formación y preparación de deportistas. Se evidencia Evaluaciones continuas y/o separadas (autoevaluación, auditorías) para determinar si los componentes del SCI están presentes y funcionando, dando cumplimiento al plan de auditorías adoptado y aprobado por el comité institucional de control interno para la vigencia 2020, adicional se le realiza seguimiento al cumplimiento del plan de acción de manera trimestral. <p>Debilidades:</p> <ol style="list-style-type: none"> Se evidencia debilidad en la Verificación que se estén llevado a cabo en las autoevaluaciones por parte de la 2ª línea que son los líderes de los procesos. 	7%