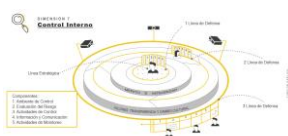


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES DE ANTIOQUIA INDEPORTES ANTIOQUIA
Periodo Evaluado:	01/01/2025 al 30/06/2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	95%
---	-----

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	<p>En el Sistema de Gestión de la Calidad, confluyen todos los elementos necesarios que dan cuenta del compromiso institucional con el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, acorde a las directrices y requerimientos para asegurar la estructura de controles necesarios y una autogestión, autoregulación y autocontrol conforme a la jerarquía de responsabilidades y funciones de los servidores públicos.</p> <p>Los componentes del Modelo Estándar de Control Interno (MECI) están operando de manera integrada en todas las actividades, procesos, procedimientos y políticas institucionales, el control se encuentra presente y funcionando.</p> <p>Se insiste que se requiere mejorar en lo relacionado a la presentación de la información en el marco del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI-. Comité de Gestión y Desempeño –CGD O Comité Directivo. Sin embargo, se constata las reuniones periódicas tanto del CICCI como del CGD.</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>Se reconoce que el MECI continúa siendo la base para la implementación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno de la entidad,dado que se encuentra en el marco de aplicación de la Ley 87 de 1993 y por lo tanto acoge los lineamientos ofrecidos por la función pública y los adopta para la entidad.</p> <p>Se valida la presencia de controles documentados en el Instituto, los cuales cumplen con los criterios establecidos en la Guía de Riesgos: Apropiación, Responsabilidad, Frecuencia, Documentación, Diseño, Implementación, Operación, Evaluación y, Reporte.</p>
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	<p>La Alta Dirección de INDEPORTES ANTIOQUIA, (línea estratégica) esta comprometida con promover, respaldar, delimitar roles y responsabilidades, y supervisar desde lo alto el diseño, implementación y mejora de la Gestión del Riesgo de la entidad, en aras de proteger la gestión estratégica, la gestión por procesos, el cumplimiento de la Misión, el logro de la Visión y el acatamiento de los valores corporativos. Está conformada por: Comité de Gerencia, Comité de Gestión y Desempeño, Comité Institucional de Control Interno.</p> <p>Primera Línea de Defensa, está conformada por: Subgerentes, Jefes de Oficina (controles de gerencia operativa), Gestores de Procesos, servidores publicos en general. Proveen información a la Dirección sobre el funcionamiento de Indeportes Antioquia y el desempeño de los responsables en el cumplimiento de los objetivos, para tomar decisiones a que haya lugar</p> <p>Segunda Línea de Defensa, está conformada por: Comités Institucionales, Oficina Asesora de Planeación, ellos trabajan coordinadamente con los líderes de los procesos y demás responsables del cumplimiento de los objetivos institucionales (diferentes comités)</p> <p>Tercera Línea de Defensa, está conformada por: Oficina de Control Interno, aquí evalúan el diseño y efectividad de los controles y proveen información a la Alta Dirección y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno referente a la efectividad y utilidad de los mismos.</p>

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	96%	<p>El ambiente de control establece el tono de una organización. Es la base de los otros componentes del control interno pues define los valores y principios con los cuales se rige la entidad e influye en la conciencia de los servidores sobre la forma en que se deben llevar a cabo las operaciones.</p> <p>Se resalta la difusión del Código de Integridad a través de la campaña institucional 'Todos ponemos a la Integridad Pública'.</p> <p>Aquí es importante resolver las siguientes situaciones: Evaluación de las actividades relacionadas con el retiro del personal, y los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo</p>	95%	<p>Fortalezas: Se tiene Una mejor estructuración del Comité Institucional de Coordinación del Control Interno, y Comité de Gestión y Desempeño con reuniones periódicas. El lineamiento de integridad de los servidores de la Entidad evidencia acciones de divulgación e interiorización</p> <p>Se debe fortalecer la evaluación y análisis del impacto del Plan Institucional de Capacitaciones PIC y Evidenciar el análisis frente a la evaluación de los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo, de ambos temas presentar los resultados en el marco del CICCI</p> <p>Adicionalmente realizar Socialización al interior de la Entidad de la Política de Riesgos, entendiéndose socializar como: "proceso de adquisición, internalización e integración" en los servidores públicos de los conocimientos construidos previamente.</p>	1%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Proceso que permite a cada entidad identificar, analizar y administrar riesgos relevantes para el logro de sus objetivos.</p> <p>La Segunda línea de defensa, para esta vigencia, ha avanzado en la implementación de la Política de Riesgos, y se realizan análisis con cada una de las áreas.</p> <p>La primera y segunda línea de defensa realizan verificación de la materialización de los riesgos.</p> <p>Desde la tercera línea de defensa se tiene establecido desde su plan de trabajo las auditorías con enfoque a riesgos</p> <p>Se cuenta con el Formato (F-MC-20) y Política de Administración de Riesgos versión V3; y los riesgos materializados se llevan a Plan de Mejoramiento (F-MC-06)</p>	97%	<p>La segunda línea de defensa a través del Plan Estratégico Institucional PEI 2024-2027, inició con la consulta al personal (primera línea de defensa) de las debilidades, oportunidades, fortalezas y amenazas de la entidad en clave de sus procesos, desde la Oficina Asesora de Planeación se consideraron las matrices DOFA de acuerdo con la información suministrada.</p> <p>Con el equipo directivo (línea estratégica) se analizaron todas las variables del entorno que pudieran afectar de manera positiva o negativa la operación de la entidad, con base en ello se establecieron estrategias para el cumplimiento de los objetivos</p> <p>De esta forma la Entidad avanza sustancialmente en el análisis del impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.</p> <p>Está pendiente que El Comité de Gestión y Desempeño ahonde sobre acciones preventivas con su respectivo seguimiento que lleve a minimizar la materialización de los riesgos</p>	3%
Actividades de control	Si	98%	<p>Acciones establecidas en los procesos, políticas, procedimientos u otras herramientas que permiten que se lleven a cabo las instrucciones de la Administración para mitigar los riesgos relacionados con el logro de los objetivos. Las Actividades de Control son un Componente del Control Interno.</p> <p>Si bien están establecidos los comités Institucionales de Gestión y Desempeño y Coordinador De Control Interno aún falta madurez en la implementación de MPG y su integración con el Sistema de Gestión de Calidad existente en la entidad.</p> <p>El BGC de la entidad se encuentra certificado mediante la norma ISO 9001:2015. Se observa trabajo continuo desde el Comité Institucional de Gestión y Desempeño para desarrollar MPG.</p> <p>Desde la tercera línea de defensa se tiene pendiente el realizar auditoría de la Plataforma TIC.</p>	98%	<p>Continúa pendiente el fortalecimiento en el Instituto de la integración del Sistema de Gestión de Calidad con el MPG a la estructura de control de la entidad.</p> <p>En la vigencia 2024 no fue posible por parte de la tercera línea de defensa , de realizar la evaluación de la eficacia y eficiencia los elementos de la política de Gobierno en línea y seguridad digital aprobados por el CIGD, como son: El Plan Estratégico de Tecnologías de la Información (PETI), - El Esquema de soporte y mantenimiento de los sistemas de información, La política de seguridad y privacidad de la información de la entidad. - El procedimiento de seguridad y privacidad de la información, - El inventario de activos de seguridad y privacidad de la información, - La identificación de los riesgos de seguridad y privacidad de la información de la entidad. - Los indicadores del sistema de gestión de seguridad y privacidad de la información (MSPI). - El plan de apertura, mejora y uso de datos abiertos</p>	-1%
Información y comunicación	Si	99%	<p>Este componente verifica que las políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y en el entorno de cada entidad, satisfagan la necesidad de divulgar los resultados, de mostrar mejoras en la gestión administrativa y procurar que la información y la comunicación de la entidad y de cada proceso sea adecuada a las necesidades específicas de los grupos de valor y grupos de interés.</p> <p>La tercera línea de defensa tiene pendiente auditoría a los sistemas de información.</p>	99%	<p>Pendiente hacer evaluación en La Entidad de los Sistemas de información que actualmente tiene y que captura información, tales como:</p> <p>Sistema historia Clínica INDEMED</p> <p>Sistema gestión misión DEPORTESANT</p> <p>Sistema de Indicadores</p> <p>Sistema de bienestar</p> <p>Software Investigación escolar antioqueño</p> <p>SICOF</p> <p>Office 365 (sharepoint, Power BI, power apps)</p> <p>Mercurio.</p> <p>Observatorio del Deporte</p>	0%
Monitoreo	Si	100%	<p>Este componente considera actividades en el día a día de la gestión institucional, así como a través de evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías).</p> <p>Se evidencia que el jefe de control interno de la entidad presenta al comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Plan Anual de Auditorías para su aprobación y se hace el correspondiente seguimiento a sus ejecución.</p> <p>La Alta Dirección evalúa los resultados de las evaluaciones continuas e independientes para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno en el marco del CICCI</p> <p>Se cuenta con el Manual M-PO-03, que contiene los lineamientos para el seguimiento y monitoreo continuo desde los diferentes instrumentos tales como Plan de acción, Seguimiento a indicadores, riesgos.</p>	100%	<p>Los reportes de la primera a la segunda línea de defensa, se constituye en una oportunidad de mejora para consolidar las acciones objeto de autoevaluación y autogestión.</p> <p>Continúa pendiente implementar mejoras como resultado de las evaluaciones independientes, en temas específicos de gestión contractual, evidenciándose reiteración en los hallazgos de auditoría.</p> <p>El monitoreo del SCI se desarrolla a través de evaluaciones periódicas. La auditoría interna lleva a cabo su actividad de manera independiente y objetiva, evidenciando la existencia de la tercera línea de defensa, jerárquicamente dependiente del Gerente. En este ejercicio, se da cuenta de la existencia de los componentes del MECI y su implementación está en funcionamiento en todas las áreas conforme al Modelo Integrado de Gestión y Desempeño.</p>	0%