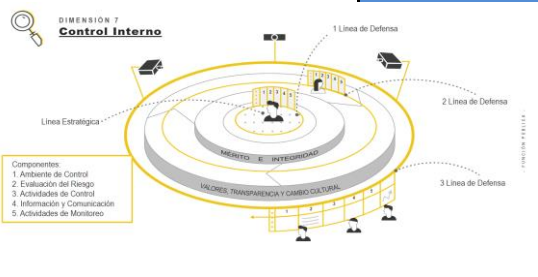


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DEL META - IDERMETA
Periodo Evaluado:	01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad **66%**

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	Efectuada la evaluación independiente del Estado del Sistema de Control Interno durante el primer semestre de la vigencia 2023 del Instituto de Deporte y Recreación del Meta - IDERMETA, se evidencia que los componentes del sistema de control Interno se encuentran presentes, sostenible y funcionando siendo identificados por los funcionarios y contratistas de la entidad, articulando la labor con las demás dimensiones establecidas por el modelo integral de gestión y planeación MIPG y las políticas de Gestión y desempeño institucional señaladas en el Decreto 1499 de 2017, durante el segundo semestre se implementaron mecanismos de revisión, ajustes y mejoras articulados con los resultados obtenidos del FURAG y la aplicabilidad efectiva del Modelo Integrado de Planeación y Gestión buscando el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Realizada la evaluación del Sistema de Control Interno del Instituto de Deporte y Recreación del Meta se considera como efectivo, dado que mediante lo evidenciado durante la presente anualidad, el Instituto ha dado cumplimiento con su misión institucional de los requerimientos deportivos y de aprovechamiento del tiempo libre, aplicando los controles de los componentes del sistema a los cuales la oficina de control interno mediante auditorias internas realiza seguimiento y evaluación recomendado la mitigación y materialización 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	Se evidenció que el Sistema de Control Interno del Instituto de Deporte y Recreación del Meta - IDERMETA, tiene definido dentro del sistema de control interno el modelo de las tres (3) líneas de defensa, institucionalidad que le permite trabajar cordinadamente a cada linea en sus responsabilidades, haciendo énfasis en la evaluación de riesgos, las actividades de control y la información y comunicacion que le permita una toma de desiciones con mayores fortalezas frente al control y la articulación del Modelo Integrado de Planeación y gestión con el plan estrategico y los Planes de acción formulados para la vigencia 2023.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	Si	79%	En el componente de ambiente de control,se evidencian avances en la buena implementación y aplicabilidad del control interno,denotando compromiso con la integridad, adecuada supervisión por parte del Comité Institucional de Control Interno; la planeación estratégica avanza en la definición de roles y responsabilidades para control a los riesgos específicos y políticas de riesgo. Se recomienda continuar con la actualización y documentación del Sistema Integrado de Gestión mediante roles y responsabilidades de las líneas de Defensa y sus mecanismos de reporte para una mejor disponibilidad de la información. Fortalezas: La entidad ha establecido mecanismos de monitoreo y seguimiento a la aplicación de políticas e implementación de las acciones definidas en los planes institucionales, lo que ha permitido mejorar la aplicación del sistema de control interno al interior de la entidad, se esta realizando ajustes o actualizaciones a los formatos, procesos y procedimientos para un mayor control. Debilidades: El Instituto contrata apoyos permanentes para su gestión aministrativa, y en la planta de personal existen dos (2) vacantes que pueden contribuir al desarrollo de actividades de la entidad, lo cual contribuye al fortalecimiento administrativo de la Institución y al cierre de la vigencia no se han hecho efectivo sus nombramientos..	76%	En el componente de ambiente de control,se evidencian avances en la buena implementación y aplicabilidad del control interno,denotando compromiso con la integridad, adecuada supervisión por parte del Comité Institucional de Control Interno; la planeación estratégica avanza en la definición de roles y responsabilidades para control a los riesgos específicos y políticas de riesgo. Se recomienda continuar con la actualización y documentación del Sistema Integrado de Gestión mediante roles y responsabilidades de las líneas de Defensa y sus mecanismos de reporte para una mejor disponibilidad de la información. Fortalezas: La entidad ha establecido mecanismos de monitoreo y seguimiento a la aplicación de políticas e implementación de las acciones definidas en los planes institucionales, lo que ha permitido mejorar la aplicación del sistema de control interno al interior de la entidad, se esta realizando ajustes o actualizaciones a los formatos, procesos y procedimientos para un mayor control. Debilidades: El Instituto contrata apoyos permanentes para su gestión aministrativa, y en la planta de personal existen dos (2) vacantes que pueden contribuir al desarrollo de actividades de la entidad, lo cual contribuye al fortalecimiento administrativo de la Institución y al cierre de la vigencia no se han hecho efectivo sus nombramientos..
Evaluación de riesgos	Si	57%	La Evaluación de riesgos de la entidad, esta funcionando pero, requiere acciones de mejora que permita, identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos,que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales, así mismo identifica y gestiona los riesgos de corrupción que puedan presentarse en el Instituto. Se viene actualizando la política de administración del riesgo por procesos de la entidad, conforme con la "Guía administración de riesgo y controles en entidades públicas V5", metodología expedida por el Departamento Administrativo de la Función pública Fortaleza: Durante el primer semestre, se evidencio a través de las subdirecciones, aciviades de actualización de las herramientas administrativas para la identificación valoración y el análisis de los riesgos a través de la construcción del mapa de riesgo Institucional, el plan anticorrupción y de atención al ciudadano construido de manera colectiva y publicado en la página web del Instituto , como establece la Ley de transparencia y acceso a la información pública. El monitoreo y seguimiento se ha realizado de manera periódica por los responsables de la primera y segunda línea. Debilidades: Conforme al seguimiento de la implementación de las acciones planteadas, se recomienda mantener actualizado los manuales de funciones,de procesos y procedimientos del Instituto.	56%	La Evaluación de riesgos de la entidad, esta funcionando pero, requiere acciones de mejora que permita, identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos,que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales, así mismo identifica y gestiona los riesgos de corrupción que puedan presentarse en el Instituto. Se viene actualizando la política de administración del riesgo por procesos de la entidad, conforme con la "Guía administración de riesgo y controles en entidades públicas V5", metodología expedida por el Departamento Administrativo de la Función pública Fortaleza: Durante la vigencia se evidencio a través de las subdirecciones, aciviades de actualización de las herramientas administrativas para la identificación valoración y el análisis de los riesgos a través de la construcción del mapa de riesgo Institucional, el plan anticorrupción y de atención al ciudadano construido de manera colectiva y publicado en la página web del Instituto , como establece la Ley de transparencia y acceso a la información pública. El monitoreo y seguimiento se ha realizado de manera periódica por los responsables de la primera y segunda línea. Debilidades: Conforme al seguimiento de la implementación de las acciones planteadas, se recomienda mantener actualizado los manuales de funciones,de procesos y procedimientos del Instituto.

Actividades de control	Si	58%	El Instituto bajo responsabilidad de la Oficina de Planeación, trabaja en el diseño de controles frente a sus procesos, actividades, programas, proyectos y planes de la entidad, los cuales se han implementado y monitoreado por la primera y segunda línea de Defensa, en cumplimiento de la normatividad vigente, las directrices internas y las políticas establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Fortalezas: Se esta implementado controles establecidos al interior de los procesos y procedimientos, los cuales deben ser socializados a través del correo institucional para la aplicación en el desarrollo de las actividades de cada Dependencia en la búsqueda del mejoramiento del desempeño institucional para minimizar observaciones en los seguimientos y auditorias realizadas durante la vigencia . Debilidades: Los controles una vez socializados y establecidos deben ser aplicados en su totalidad por las diferentes áreas, para mitigar el riesgo.	58%	El Instituto bajo responsabilidad de la Oficina de Planeación, trabaja en el diseño de controles frente a sus procesos, actividades, programas, proyectos y planes de la entidad, los cuales se han implementado y monitoreado por la primera y segunda línea de Defensa, en cumplimiento de la normatividad vigente, las directrices internas y las políticas establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Fortalezas: Se esta implementado controles establecidos al interior de los procesos y procedimientos, los cuales deben ser socializados a través del correo institucional para la aplicación en el desarrollo de las actividades de cada Dependencia en la búsqueda del mejoramiento del desempeño institucional para minimizar observaciones en los seguimientos y auditorias realizadas durante la vigencia . Debilidades: Los controles una vez socializados y establecidos deben ser aplicados en su totalidad por las diferentes áreas, para mitigar el riesgo.
Información y comunicación	Si	57%	El Instituto de Deportes viene trabajando conforme a la disponibilidad de recursos, en la consecución de mecanismos de comunicación, para el procesamiento y generación de datos confiables dentro del entorno de la Entidad, con equipos idóneos que permita una divulgación efectiva y acertada de la información a la comunidad y contribuya en la gestión administrativa conforme a las necesidades específicas del Instituto. Fortalezas: El Instituto fortalece el sistema de comunicaciones con personal idóneo y estrategias como la construcción de espacios y mecanismos de divulgación tanto interna como externa del desarrollo de acciones que el Instituto realiza en el departamento del Meta. Igualmente se ha fortalecido la comunicación interna mediante la creación y puesta en marcha de grupos de trabajo implementando grupos a través de Whatsapp donde incluyen personal administrativo y de contrato de prestación de servicios. Debilidades: Se debe buscar el mejoramiento continuo del sistema de información, generando de forma sistemática el registro de beneficiarios de los programas y proyectos que adelanta el Instituto, donde se pueda obtener evidencias del desarrollo de las acciones.	57%	El Instituto de Deportes viene trabajando conforme a la disponibilidad de recursos, en la consecución de mecanismos de comunicación, para el procesamiento y generación de datos confiables dentro del entorno de la Entidad, con equipos idóneos que permita una divulgación efectiva y acertada de la información a la comunidad y contribuya en la gestión administrativa conforme a las necesidades específicas del Instituto. Fortalezas: El Instituto fortalece el sistema de comunicaciones con personal idóneo y estrategias como la construcción de espacios y mecanismos de divulgación tanto interna como externa del desarrollo de acciones que el Instituto realiza en el departamento del Meta. Igualmente se ha fortalecido la comunicación interna mediante la creación y puesta en marcha de grupos de trabajo implementando grupos a través de Whatsapp donde incluyen personal administrativo y de contrato de prestación de servicios. Debilidades: Se debe buscar el mejoramiento continuo del sistema de información, generando de forma sistemática el registro de beneficiarios de los programas y proyectos que adelanta el Instituto, donde se pueda obtener evidencias del desarrollo de las acciones.
Monitoreo	Si	77%	El Instituto realiza actividades de monitoreo por parte de la primera y segunda línea de Defensa a través de ejercicios de autoevaluación, y la Oficina de Control Interno en su rol de tercera línea de defensa, realiza evaluación independiente a los procesos, actividades, programas, planes y proyectos que tiene determinados el Instituto para el logro de sus objetivos de gestión institucional. Fortalezas: Durante el primer semestre de la vigencia 2023, la oficina de planeación designa a un funcionario para que sea encargado de la supervisión y enlace respecto al control de las acciones, el seguimiento y monitoreo que debe realizar cada una de las áreas buscando una mejor gestión en los procesos de mejora institucional. Debilidades: Se recomienda continuar con la realización activa del seguimiento oportuno a todas las dependencias, de parte de la Oficina de Planeación siendo la segunda línea de defensa, teniendo un profesional responsable frente al proceso de recolección y consolidación de información.	77%	El Instituto realiza actividades de monitoreo por parte de la primera y segunda línea de Defensa a través de ejercicios de autoevaluación, y la Oficina de Control Interno en su rol de tercera línea de defensa, realiza evaluación independiente a los procesos, actividades, programas, planes y proyectos que tiene determinados el Instituto para el logro de sus objetivos de gestión institucional. Fortalezas: Durante la vigencia 2022, la oficina de planeación designa a un funcionario para que sea encargado de la supervisión y enlace respecto al control de las acciones, el seguimiento y monitoreo que debe realizar cada una de las áreas buscando una mejor gestión en los procesos de mejora institucional. Debilidades: Se recomienda continuar con la realización activa del seguimiento oportuno a todas las dependencias, de parte de la Oficina de Planeación siendo la segunda línea de defensa, teniendo un profesional responsable frente al proceso de recolección y consolidación de información.