



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

84%

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	Para el segundo semestre de 2025, los componentes del sistema de Control Interno presentaron un avance del 2% frente al primer semestre del mismo año, el componente AMBIENTE DE CONTROL, logró avances debido al compromiso de la Entidad para el cumplimiento del manual de funciones, a las directrices respecto de una mejor atención a la ciudadanía, al seguimiento de la Planeación estratégica y al seguimiento a la ejecución del presupuesto y a los informes financieros.- EVALUACION DE RIESGOS, se realizaron seguimientos a los riesgos de corrupción, a través del Programa de transparencia, la gerencia con base en los informes de la Oficina de Control Interno tomó decisiones; respecto del componente ACTIVIDADES DE CONTROL, la entidad implementó controles tecnológicos en el proceso de contratación, como medio también para el logro de los objetivos institucionales. El componente de INFORMACION Y COMUNICACION presentó avances con base en la actualización de herramienta tecnológica para mejorar la gestión de la contratación, logrando mayor agilidad en este proceso. El componente de ACTIVIDADES DE MONITOREO, la Gerencia tomó decisiones con base en los informes presentados por la Oficina de Control Interno, los líderes de procesos realizan monitoreo de las metas a su cargo, la dirección deportiva en cuanto al cumplimiento de las metas físicas de los proyectos; la dirección Financiera en cuanto a metas Financieras de los proyectos, y la oficina de Planeación en cuanto al monitoreo permanente de los proyectos tanto en metas físicas y financieras y su reporte a la Gerencia y a Planeación Municipal. En conclusión puede indicarse que los componentes del sistema de Control Interno, presentan integración en niveles aceptables, con oportunidades de mejora.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El sistema de Control Interno al cierre de la vigencia de 2025, presenta avance del 2%, respecto del avance del primer semestre 2025, aun no puede considerarse efectivo debido a los hallazgos de auditoría de control fiscal, que presentó de la vigencia 2024.
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 si cuenta con una institucionalidad, cuenta con un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el cual requiere actualización para que sus sesiones se realicen en articulación con el Comité de Gestión y Desempeño. La entidad tiene definida en su Política de riesgos las líneas de defensa, y describe sus responsabilidades.

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	93%	logró avances debido al seguimiento de la Gerencia y del nivel directivo al cumplimiento del manual de funciones, a las directrices respecto de una mejor atención a la ciudadanía, y al seguimiento a la planeación estratégica de la Entidad, el seguimiento a la ejecución del presupuesto y a los informes financieros, fortalecieron el componente.	1%	Para fortalecer el componente AMBIENTE DE CONTROL, se requiere la implementación del aplicativo de integridad- Ley 2013 de 2019, y realizar actividades de interiorización de valores del servicio público, implementación de mecanismo para atender las denuncias de la ciudadanía por incumplimiento de los valores del servicio público por parte de los servidores de la Entidad, implementación de procedimiento de retiro, e implementación de Políticas de operación, actualización de las funciones e integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, formulación del Plan Estratégico, Plan de Acción y planes operativos, entre otros.	92%
Evaluación de riesgos	Si	81%	Presentó avance por documentación de procedimientos del proceso Financiero (nomina, tesorería) y de la Dirección Deportiva (fomento).	1%	La entidad cuenta con caracterización de procesos y por ende los mapas de riesgos; sigue siendo una debilidad en la Entidad el monitoreo de los riesgos, se requiere el compromiso del nivel directivo desde la institucionalidad del Comité Coordinador de Control Interno, para que los equipos de trabajo realicen el respectivo monitoreo. Debido a las debilidades del Componente AMBIENTE DE CONTROL, estos generan un efecto en los demás componentes, debido a que el ambiente de Control es la base de la Estructura de Control.	80%
Actividades de control	Si	85%	la entidad implementó controles tecnológicos en el proceso de contratación, como medio también para el logro de los objetivos institucionales, se actualizaron los riesgos.	21%	Para fortalecer este componente se requiere el cumplimiento a la segregación de funciones, la documentación de Políticas de operación que mejoren el control de actividades en los procesos, que faciliten el cumplimiento de todos en las buenas prácticas definidas por la Entidad, se requiere mayor control en los aplicativos adquiridos por la Entidad para que faciliten el cumplimiento de los objetivos institucionales.	64%
Información y comunicación	Si	77%	presentó avances con base en la actualización de herramienta tecnológica para mejorar la gestión de la contratación, logrando mayor agilidad en este proceso	10%	La Entidad para fortalecer este componente debe actualizar la matriz de grupos de valor, y sus necesidades de información, para que la información que se suministre satisfaga las necesidades de información de sus grupos de valor, de igual manera no se cuenta con procedimientos para controlar esta actividad.	67%
Monitoreo	Si	86%	la Gerencia tomó decisiones con base en los informes presentados por la Oficina de Control Interno, dando como resultado, el mejoramiento de la administración de los recursos de la Caja Menor. En conclusión puede indicarse que los componentes del sistema de Control Interno, presentan integración en niveles aceptables, con oportunidades de mejora.	5%	Para fortalecer este componente, es importante la realización de autoevaluaciones de los procesos.	81%