



### INFORME DE EVALUACION INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO LEY 1474 DE 2011 DECRETO 2106 DE 2019

SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2020 (PERIODO DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE)

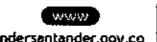
### INDERSANTANDER

OFICINA DE CONTROL INTERNO

LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

Bucaramanga, enero de 2021













### INFORME DE LA EVALUACION INDEPENDIENTE AL ACTUAL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES "INDERSANTANDER"

### (LEY 1474 DE 2011) (DECRETO 2106 DE 2019)

La Oficina de Control Interno del Indersantander, en cumplimiento al articulo 156 del Decreto 2106 de 2019 expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, donde establece la obligación de realizar los reportes del responsable de control interno. En referencia al artículo 14 de la Ley 87 de 1993, modificado por los artículos 9° de la Ley 1474 de 2011 y 231 del Decreto 019 de 2012, el cual queda así: "Artículo 14. Reportes del responsable de control interno, sin perjuicio de las demás obligaciones legales, deberá reportar y publicar cada seis (6) meses, en el sitio web de la entidad, un informe de evaluación independiente del estado del sistema de control interno, de acuerdo con los lineamientos que imparta el Departamento Administrativo de la Función Pública, so pena de incurrir en falta disciplinaria grave.

Para cumplir con lo exigido en las citadas normas, se publica en la página Web de la entidad, el informe de la evaluación independiente al actual estado del sistema de control interno, correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de julio del año 2020 al 31 de diciembre de 2020, comparado con el primer semestre de la vigencia 2020.

### INTRODUCCION

Teniendo en cuenta que el MECI concibe el sistema de Control Interno como un conjunto de elementos interrelacionados, donde intervienen todos los funcionarios; cada uno como responsable del control en el ejercicio de las funciones y actividades; busca garantizar razonablemente el cumplimiento de los objetivos institucionales y la contribución de éstos a los fines esenciales del Estado; a su vez, persigue la coordinación de las acciones, la fluidez de la información y comunicación, anticipando y corrigiendo, de manera oportuna, las debilidades que se puedan presentan en el que hacer institucional.

En la entidad el MECI modelo estándar de control interno, proporciona la estructura para evaluar la estrategia, la gestión y los propios mecanismos de evaluación del proceso administrativo institucional, promueve una estructura uniforme, la cual se adaptó a las necesidades específicas del Instituto, y al cumplimiento de sus metas y objetivos.













Con el Decreto 648 de abril de 2017, el Indersantander actualizo el comité institucional de control interno, mediante la Resolución 090 del 6 de junio de 2017, y se han realizado las reuniones de trabajo, con sus respectivas actas. De igual forma, el responsable de la oficina de control interno ha asistido a las reuniones del comité Departamental de control interno liderado por el jefe de la oficina de control interno de la Gobernación de Santander, de las cuales existen las actas respectivas, de acuerdo a lo establecido en la resolución de conformación y reglamentación del comité. Igualmente al comité departamental de auditoria, liderado por el jefe de la oficina de control interno de la Gobernación de Santander, también existen las actas respectivas y se ha participado de forma activa y permanente

Así las cosas y con el firme propósito de seguir afianzando los objetivos institucionales de la administración pública, el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, expidió el Decreto 1499 el 11 de septiembre del año 2017, impartió instrucciones referente al Modelo Integrado de Planeación y Gestión MiPG, para las entidades públicas; a partir de esta normatividad, el Indersantander procedió a adoptar el modelo MiPG mediante la expedición de la Resolución Administrativa Interna número 134 del 19 de julio de 2018, y de acuerdo a lo establecido en el citado decreto, la entidad conformo y reglamento el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, y se han elaborado las actas de las reuniones de trabajo. Así mismo el Director ha participado de las reuniones del Comité Institucional Gestión y Desempeño que lidera.

Igualmente la nueva versión del MECI se adoptó mediante resolución la cual se encuentra acorde al manual operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, según las instrucciones al respecto.

El Indersantander diseño el plan de trabajo para el proceso de implementación y puesta en marcha del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, según las recomendaciones del órgano rector en la materia el DAFP. La oficina de control interno, realizo el diligenciamiento del formulario único de reporte de avance de la gestión FURAG vigencia 2019, el cual se diligencio en dos etapas, una en noviembre de 2019 y la otra en febrero de 2020, los resultados se subieron en la página web del instituto, los resultados obtenidos son buenos y reflejan un alto grado de avance y madurez del MIPG en la entidad. Esta actividad se cumplió con prontitud y oportunidad.











### JUSTIFICACION

### MARCO JURIDICO

El Gobierno Nacional a través del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP, expidió el Decreto 1499 de 2017, para la implementación del MIPG y en la séptima (7) dimensión referente al control interno se actualiza el MECI.

Así mismo y de conformidad a lo establecido en la Ley 87 de 1993, al Decreto 1537 de 2001 y demás normas concordantes, especialmente la ley 1474 de 2011, el decreto 2106 de 2019; le corresponde a la Oficina de Control Interno del Indersantander, evaluar y hacer el seguimiento a los procesos y procedimientos institucionales y realizar de forma semestral un informe de la evaluación independiente del estado del sistema de control interno del Instituto Departamental de Recreación y Deportes "Indersantander"..

### ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

El Instituto cuenta con un Sistema de Control Interno que da cumplimiento a las obligaciones legales, es de anotar que la administración esta consiente de la importancia de mantener un sistema de control interno actualizado.

### RECOMENDACIONES

Se recomienda al señor director y a su equipo de trabajo, que debe continuar implementando mecanismos para el normal funcionamiento de los diferentes procesos en cumplimiento de la Ley, así evitar que los organismos de inspección, vigilancia y control, evidencien hallazgos en sus procesos de auditorias externas; así mismo, se debe continuar fortaleciendo, el Modelo Estándar de Control Interno, la Ley de Transparencia y Acceso a la información, el correcto y adecuado manejo del sistema de gestión documental y todos los correctivos necesarios para la eficacia y eficiencia en la tarea administrativa de la actual administración, así como la importancia de cumplir con el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de Santander.

Se reitera la recomendación de apoyar el proceso del sistema de Gestión Documental en cumplimiento a la Ley General de Archivo, el sistema de gestión de las Tecnologías, la información y la comunicaciones, al igual que el sistema de gestión de seguridad y salud ene le trabajo del Indersantander.

Para el cabal cumplimiento de la política de racionalización de trámites, se recomienda adelantar acciones orientadas a reducir costos, tiempos documentos,

















procesos, procedimientos y a generar esquemas no presenciales para su realización como el uso de correos electrónicos, pagina web, entre otros.

Continuar con la ejecución del Plan de Acción 2020 de la estrategia Gobierno digital y el PETIC.

La entidad debe continuar aplicando mediciones que le permitan evaluar permanentemente la satisfacción de los usuarios con respecto a la prestación de servicios de salud.

Se debe continuar los seguimientos frente a las responsabilidades de la publicación oportuna y permanente de la página web, en la plataforma de SIA Observa y Secop, así como de todos aquellos aspectos relacionados con la gestión documental de la entidad.

Se recomienda la implementación de la ventanilla única, cumpliendo con todos los requisitos exigidos en Decreto 1875 de 2017.

Se recomienda la implementación de la ventanilla única cumpliendo con todos los requisitos exigidos en el Decreto 1875 de 2017.

Se elabora en la ciudad de Bucaramanga, a los veinte (20) dias del mes de enero de 2021 y se procede a su publicación en la página Web del Indersantander, se firma por los responsables en su elaboración y presentación.

LUZ MYRIAM LOZANO CARREÑO

Jefe Oficina de Control Interno

Agexo: 2 folios - Informe en formato Excel de la DAEP

### Imagen 1.

Se presentan las siguientes imágenes como resultado de la comparación entre el primero y segundo semestre de la vigencia 2020, correspondiente al informe anual sobre la evaluación independiente del estado del sistema de control interno, por parte del asesor responsable.

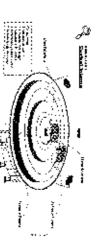






### Nombre de la Entidad: Periodo Evaluado:

## INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACION Y DEPORTES INDERSANTANDER SEGUNDO SEMESTRE - JULIO - DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

87%

# Conclusion general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

La enclusar exercis desgro de su Sistema del Contro lintemo, cen una inalliudioscialidad (Umens de defensa) que la paranta la tema de dedicional inanta al control (Silvo) ¿Ce efectivo el sistema de destinal interno pero los objetivos evaluados? (Sinko) (Justifique en respuesta): (Justifique se respuesa): ¿Estin Lodos kai omponente njerajojo juntas y de maesta injegrada? (Si / en processa / No) (Judilikjus du redpudati). En proceso <u>S</u> <u>0</u>2 El Instituto tiene claramente establecidas sus lineas de defensa, se realiza un trabajo de manera articulada en pro del El sistema de control interno es maduro en el Indersantander al contar con los mecanismos necesarios para ser evaluado y mejoramiento continuo de nuestros procesos. monitoreado de manera constante en los diferentes procesos constante en pro de los servicios que presta en indersantander en el departamento de santander La entidad realiza una importante labor en el mejoramiento continuo de los procesos al ser realizados de manera articulada y

Componente

del dempondate asia presente y funcionamen?

Missel da Conspliationesse componesse

Estado açunal, Explicación de los Beblidades em Foctoriosas

Eved de Cuciptimiento componente aresentado en el informe auterior

Estado del componente presentado en o informe anteriar

Avance final ed components

| ENGRO<br>POESORA                                 | ELABORI             |
|--|---------------------|
| ENERO 20/2021<br>TOESORA OFICINA                 | 100 y P.            |
| CONTROL  | ETHROGED & DOMENTED |
| ENERO 20/2021<br>TOESOEA OFICINA CONTECT INTERNO | v                   |

| itoreo  | ación y<br>ricación   | ades de<br>ntrol   | n de riesgos   | ≥ de contral   |
|---|---|--|--|--|
| æ   | €   | ₩.   | δ.   | ক্   |
|   |   |  |  |  |
| Fate componente esta presente y funcionando conectamente, por lo que se requiere acciones o actividades dingidas e su mentento de control del les Linesse de définites, e componente de montre del meços de les Linesse de définites, e componente de montre control de constituir a la vier se de revalectamente, permondosa, é Asuldionies), y figne como principal producito, entre la efectuidad del control interior del messantander, el nivel de ajection, con el proposto de delegalem desviaciones, jo generar necomiençationes per los planes de delegalem desviaciones, jo generar necomiençationes per los planes de mejorar la control del incatuto. | Este componente está presense y funcionado consideramente por lo que sa rexulera escopes o acividades difigidas a su hanceramento derito de marco de las lineas de criteras al componente de información y comunidades el expega de velificar que tas políticas directivos y mecanismos de consecutor, capular y procesamiento, y generales de sinte desenvolves de la receivade de veligar los resultados, como sitar mejores en la gastion adelitados, como sitar mejores en la gastion adelitados, como sitar mejores en la gastion adelitados, como sitar mejores en la gastion adelitados de institutos. | Est conjuntente esta presente y funcionar do consecumente, por lo que se requera accionas n actividades dirigidades à su unanterimiento delivire del marco del las fieras del defensa, el componente actividades de entre inferio deligidade las acciones en los procesos uditiosa, procedimentes u otras hermanismas que procesos uditiosa, procedimentes u otras hermanismas que por una que se lavan e ogás les histociónes de las atiminatorición pela unidar has inespos relacionados con el tagro de los objevios institucionales. | Este componente esta presente y funzionando consistemente, por lo que se requiere encicipa o estitividade a Migidas a su nonterimento dentra del marco de las lineas de deterca los componente produceron de 1990 est. in 200280 que pentido a nuestra entidad Identificar, analizar y administra los riesgos relovantos para al Ingrin de sus etgos vos maturalmente. | Esta componente este présente y funcionanda comezamenta, par la<br>gue se trequere accomos o parvidades dirigidas e su mentenimiento<br>de mito del tratro de les líniese del defunes, el componente ambanta<br>de control para nuestra entidad establace el terro de una<br>magnificación. El la base de los driva componentes del control<br>fillemo pues define das vacames y proroptes con los cualdes es rige la<br>arrodad el rifluya en la combancia de los estructuros sobre la toma<br>ar que se deben llevar a cabo las operacores institucionables. |

Activida con

Informa comuni

Moni

Evaluació

Ambiente

| <u> </u>  | हें ह  | <b>₹ 5% 8</b> 5   | 말 <u>구</u> 물을  | . 3 <u> </u>   | <u> </u>   |
|---|--|---|--|--|--|
|   |  |   |  |  |  |
| del matero de de lineas de défenda, al componette de monitore comito del matero de de lineas de défenda, al componette de monitoreo donde considera las activistadoses de la gesión linetitudique, al titues de evaluaciones periodescas (queltorias), y tiena como principal proposito valuer la efectividad del control interno del indessaniander, el nuest de ejecución de los planes y programas, los redutados de la gestion, con el proposito de descetar devalueronse, y generar reconsentaciones pará los planes de mejoramiento des insultato | Este componente esta presente y funcionando concetamente, por lo que | Este congoneria esta presente y funcionando correctamente, por le que se requiere sociones o activadadas dirigidas a su mentanimiento depriro del marco de las lines a deciensa, el componente de información y comunidación se encarga de verificar que las poblicas directricas y mecanismos de corecenución, appura y procesomento y generación de dados dedro y en el ambrono del indersandander, satisfaga la necesidad de idualgar los asturiados, denpoistar mecanismos de posiciona sadministrativa y procurar la divulgación y comunicación del instituto. | Esta componente esta presente y funcionendo correctamente, por lo que se requiere acciones o actividados dirigidas a su mantenámiento dentro del márito de las líneas de defensa, el componente actividades de control interna estableca les acciones el los procesos poéticas, provisionimientos un otras herramientas que pormittan que se lisven a cabo tas instrucciones de los destas herramientas que pormittan que se lisven a cabo tas instrucciones de la administración para mitigar los riesgos relacionados con el logro de los objetivos institucioneles. | Este cumponente esta presente y funcionando correctamente, por lo que se requiere sectorses o actividades dirigidas a su mantenimiento dentro dol ras tenos de defanta, al componente evaluación del riesgo es un proceso que permite a nuestra emisad identificar, analizar y administrar los respos rejeventes para el togro de sua objetivos institucionales. | Esta comprenera sota presente y funcionando correctamente, por lo que se requiere acciberes o actividados stinglatas a su mantanimiento dentre del marco de les ilineras de adrisos, el componerre embiente de control para nuestra ambidad estableca el tono de une organización. Es la base de los otros componentes del control intorno pues defines to: valoras y principios con los castes de riye la entidad e influre en la conciencia de los sanctas de los sanc |
| <b>36</b> 85  |  | 959   | 62%  | B198   | 34.65  |
|   |  |   |  |  |  |