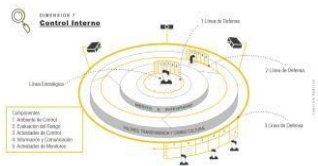


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DEPORTES Y RECREACIÓN DE SAN GIL - INDERSANGIL
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE ENERO A JUNIO 2026



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	Durante el primer semestre de la vigencia 2026, el Sistema de Control Interno del Instituto de Deporte y Recreación de San Gil – INDERSANGIL evidenció avances significativos en el fortalecimiento de sus componentes, reflejados en la implementación de instrumentos de gestión, el desarrollo de políticas institucionales, la formulación de planes de mejoramiento, el seguimiento al cumplimiento de las obligaciones legales y la elaboración oportuna de los informes de evaluación y seguimiento. Entre los principales logros alcanzados se destacan el seguimiento al Programa de Transparencia y Ética Pública, la ejecución del Plan Anual de Auditorías, el seguimiento al Plan de Acción Institucional, la evaluación de los estándares mínimos del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST), la formulación del correspondiente Plan de Mejoramiento, la adopción de la Política y los Objetivos del SG-SST, así como el fortalecimiento de la gestión documental y de las actividades desarrolladas por la Oficina de Control Interno. Las acciones implementadas durante el período evaluado han contribuido al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y a una mayor articulación entre sus componentes, promoviendo una cultura de autocontrol, mejora continua y apoyo a la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. De igual manera, se han identificado oportunidades que permitirán continuar consolidando aspectos relacionados con la gestión del riesgo, la estandarización de procedimientos, el fortalecimiento de los controles y el seguimiento permanente a los procesos institucionales, en concordancia con los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG. En consecuencia, se concluye que el Sistema de Control Interno se encuentra en un proceso continuo de fortalecimiento, con un nivel favorable de implementación durante el primer semestre de 2026, evidenciando una evolución positiva en sus componentes y una adecuada orientación hacia el mejoramiento continuo, que permitirá seguir consolidando una gestión institucional eficiente, transparente y orientada al cumplimiento de los objetivos estratégicos.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Durante el primer semestre de 2026, el Sistema de Control Interno de Instituto de Deporte y Recreación de San Gil – INDERSANGIL ha demostrado ser efectivo para los objetivos evaluados, en la medida en que ha permitido identificar oportunamente debilidades institucionales, emitir recomendaciones, realizar seguimiento al cumplimiento de las disposiciones legales y promover acciones orientadas al mejoramiento continuo. Como resultado de la gestión desarrollada por la Oficina de Control Interno, se elaboraron y presentaron los informes de ley dentro de los plazos establecidos, se efectuó seguimiento al Plan de Acción Institucional, al Programa de Transparencia y Ética Pública, a la austeridad del gasto público y al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, generando planes de mejoramiento y recomendaciones para fortalecer la gestión institucional. Si bien persisten oportunidades de mejora relacionadas con la implementación integral de algunos componentes del Sistema de Control Interno, la gestión del riesgo, la documentación de procesos y el fortalecimiento de los mecanismos de control, las actividades de evaluación y seguimiento han contribuido a que la administración cuente con información confiable para la toma de decisiones y para la adopción de acciones correctivas y preventivas. En consecuencia, se concluye que el Sistema de Control Interno es efectivo para el cumplimiento de los objetivos evaluados, aunque requiere continuar fortaleciendo su nivel de implementación y madurez para incrementar su eficacia y sostenibilidad.
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	Durante el primer semestre de 2026, el Instituto de Deporte y Recreación de San Gil – INDERSANGIL cuenta con una estructura institucional que permite ejercer las funciones asociadas a las líneas de defensa establecidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). La Alta Dirección lidera la gestión institucional y la toma de decisiones; los responsables de los procesos ejecutan las actividades de control en el desarrollo de sus funciones; y la Oficina de Control Interno ejerce la evaluación independiente mediante actividades de seguimiento, auditoría y asesoría. En el período evaluado se realizaron seguimientos al Plan de Acción Institucional, al Programa de Transparencia y Ética Pública, a la austeridad del gasto público, al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y a los demás informes de ley, suministrando información para la toma de decisiones y formulando recomendaciones orientadas al mejoramiento continuo. No obstante, debido a la reducida planta de personal y a que gran parte de las actividades institucionales son desarrolladas por contratistas de prestación de servicios, aún existen oportunidades para fortalecer la documentación de responsabilidades, la gestión del riesgo, la articulación entre las líneas de defensa y la consolidación de mecanismos de autocontrol y monitoreo permanente. En consecuencia, se concluye que la entidad sí cuenta con una institucionalidad que soporta las líneas de defensa y facilita la toma de decisiones frente al control, aunque su nivel de madurez aún se encuentra en proceso de fortalecimiento.

Componente	¿se está cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	90%	Fortalezas: Se evidencia el compromiso de la Alta Dirección con el fortalecimiento del Sistema de Control Interno mediante el cumplimiento de las responsabilidades institucionales y el apoyo a las actividades de seguimiento y evaluación realizadas por la Oficina de Control Interno. Durante el primer semestre de 2026 se elaboraron y presentaron oportunamente los informes de ley, se realizó seguimiento al Plan de Acción Institucional, al Programa de Transparencia y Ética Pública, a la austeridad del gasto público y se promovieron acciones de mejora encaminadas al fortalecimiento de la gestión institucional. Asimismo, existe disposición de la administración para atender las recomendaciones formuladas y avanzar en la implementación de mecanismos que promuevan la transparencia, la ética y el autocontrol. Debilidades / Oportunidades de mejora: Aunque el componente presenta avances importantes, se identifican oportunidades de mejora relacionadas con el fortalecimiento de la cultura del autocontrol en todos los niveles de la entidad, la actualización y formalización de algunos procedimientos institucionales y la consolidación de herramientas para la gestión del riesgo. Igualmente, debido a la reducida planta de personal y a la participación de contratistas en la ejecución de las actividades institucionales, resulta necesario continuar fortaleciendo la apropiación de los principios del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), la socialización de políticas institucionales y la implementación de acciones de capacitación que permitan consolidar un ambiente de control con mayor nivel de madurez.
EVALUACIÓN DEL RIESGO	Si	90%	Fortalezas: Durante el primer semestre de 2026 se fortaleció la gestión del riesgo mediante las actividades de seguimiento y evaluación desarrolladas por la Oficina de Control Interno. Se realizaron seguimientos al Plan de Acción Institucional, al Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP), a los informes de ley y al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, identificando riesgos que podrían afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales y formulando recomendaciones para su tratamiento. Estas acciones contribuyeron a una mejor toma de decisiones por parte de la Alta Dirección y al fortalecimiento del control institucional. Debilidades / Oportunidades de mejora: Se requiere continuar fortaleciendo la administración integral de los riesgos mediante la actualización y consolidación de las matrices de riesgos institucionales y por procesos, el seguimiento periódico a los controles establecidos y la apropiación de la metodología de gestión del riesgo por parte de los responsables de los procesos. Asimismo, es necesario fortalecer la documentación de las acciones de tratamiento y la evaluación de la efectividad de los controles implementados.
ACTIVIDADES DE CONTROL	Si	95%	Fortalezas: Durante el primer semestre de 2026, el Instituto de Deporte y Recreación de San Gil – INDERSANGIL fortaleció las actividades de control mediante la ejecución de los seguimientos y evaluaciones programadas por la Oficina de Control Interno. Se realizaron oportunamente evaluaciones de seguimiento interno, seguimiento al Plan de Acción Institucional, al Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP), a la austeridad del gasto público, al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo y a los demás informes de ley, permitiendo verificar el cumplimiento de las obligaciones institucionales e identificar oportunidades de mejora. Asimismo, se formularon recomendaciones dirigidas a la Alta Dirección, se promovió la implementación de acciones correctivas y preventivas, se elaboraron planes de mejoramiento y se brindó acompañamiento permanente a las diferentes actividades institucionales, contribuyendo al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y a la toma de decisiones basada en criterios de mejora continua.

			Debilidades / Oportunidades de mejora: Aunque las actividades de control evidencian un adecuado nivel de implementación, se recomienda continuar fortaleciendo la documentación y estandarización de algunos procedimientos, consolidar la gestión por procesos, fortalecer el seguimiento a la efectividad de los controles implementados y mantener la actualización de los instrumentos institucionales conforme a los lineamientos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Igualmente, se sugiere continuar promoviendo la cultura del autocontrol y la mejora continua en todas las áreas de la entidad.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	95%	Fortalezas: Durante el primer semestre de 2026, el Instituto de Deporte y Recreación de San Gil – INDERSANGIL fortaleció los mecanismos de información y comunicación institucional mediante la elaboración, socialización y seguimiento de los informes de ley y de gestión a cargo de la Oficina de Control Interno. Se efectuó el seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de transparencia y acceso a la información pública, verificando la publicación de información institucional en los medios oficiales de la entidad y promoviendo el cumplimiento de los principios de publicidad y rendición de cuentas. De igual manera, se mantuvo comunicación permanente con la Alta Dirección para la presentación de los resultados de auditorías, seguimientos y evaluaciones, facilitando la toma de decisiones y el desarrollo de acciones de mejora. La Oficina de Control Interno brindó asesoría y acompañamiento a las diferentes dependencias, promoviendo el flujo oportuno de la información y el fortalecimiento de la gestión institucional. Debilidades / Oportunidades de mejora: Se recomienda continuar fortaleciendo la actualización permanente de la información publicada en los diferentes canales institucionales, consolidar mecanismos de comunicación interna que permitan una mayor apropiación de las políticas y lineamientos institucionales, así como fortalecer la gestión documental y la sistematización de la información generada por los procesos. Igualmente, es conveniente mantener estrategias que favorezcan la oportunidad, calidad y trazabilidad de la información para apoyar la toma de decisiones y el mejoramiento continuo.
ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	95%	Fortalezas: Durante el primer semestre de 2026, la Oficina de Control Interno desarrolló de manera oportuna las actividades de monitoreo y evaluación independiente previstas, mediante la ejecución de evaluaciones a procesos internos, seguimientos e informes orientados a verificar el cumplimiento de los objetivos institucionales y de las disposiciones legales aplicables. Se efectuó seguimiento al Plan de Acción Institucional, al Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP), a la austeridad del gasto público, al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) y a los demás informes de ley, generando recomendaciones y promoviendo la implementación de acciones de mejora. Los resultados obtenidos fueron comunicados oportunamente a la Alta Dirección y publicados en la página institucional, facilitando la toma de decisiones y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno. Asimismo, se realizó seguimiento a las recomendaciones emitidas y se brindó acompañamiento permanente para promover la mejora continua y el cumplimiento de los objetivos institucionales. Debilidades / Oportunidades de mejora: Se recomienda continuar fortaleciendo el seguimiento sistemático a la ejecución y efectividad de los planes de mejoramiento institucionales, consolidar indicadores que permitan medir el impacto de las acciones implementadas y fortalecer la documentación de las evidencias derivadas de los procesos de monitoreo. De igual manera, se sugiere mantener la cultura de autocontrol y evaluación permanente como herramienta para asegurar la sostenibilidad del Sistema de Control Interno.