

FORMATO ÚNICO ACTA DE INFORME DE GESTIÓN
(Ley 951 de marzo 31 de 2005)

ACTA DE INFORME FINAL DE GESTION JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO

1. DATOS GENERALES:

- A. NOMBRE DEL FUNCIONARIO QUE ENTREGA: Edwin Antonio Casas Bello
- B. CARGO: Jefe Oficina de Control Interno
- C. ENTIDAD: Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Cajicá
- D. FECHA DE INICIO: Periodo del 01/01/2022 al 31/12/2025
- F. CONDICION DE LA PRESENTACIÓN: Envío mediante radicación en Físico
- G. FECHA DE RETIRO: N/A

2. INFORME RESUMIDO O EJECUTIVO DE LA GESTIÓN:

En desarrollo de la vigencia 2025, la Oficina de Control Interno la Oficina de control interno de INSDEPORTES ha realizado actividades que propenden por fortalecer los mecanismos de evaluación y seguimiento en los que se aplican metodologías que permitan una observación integral de la entidad enfocada en los procesos, enfocándose en el desarrollo de los componentes definidos en el decreto 648 de 2017:

1. Liderazgo estratégico, mediante el cual se orienta la gestión institucional hacia el cumplimiento de los objetivos misionales, fortaleciendo la planeación, el control y la rendición de cuentas.
2. Enfoque hacia la prevención, promoviendo una cultura organizacional basada en la identificación temprana de riesgos y en la adopción de medidas preventivas que eviten la

materialización de irregularidades.

3. Evaluación de la gestión del riesgo, con el fin de monitorear los factores internos y externos que pueden afectar el logro de los objetivos institucionales, fortaleciendo la capacidad de respuesta y la toma de decisiones.
4. Evaluación y seguimiento, orientada a verificar la efectividad y coherencia de los procesos institucionales, la aplicación de controles y la implementación de acciones de mejora.
5. Relación con entes externos de control, garantizando una comunicación transparente y oportuna con organismos como la Contraloría y la Procuraduría, en cumplimiento de los principios de colaboración armónica y rendición de cuentas.

Desarrollando estos componentes, la Oficina de Control Interno presenta el Informe de Gestión correspondiente a las vigencias 2022, 2023, 2024 y 2025, con el propósito de exponer de manera detallada las acciones ejecutadas, los resultados alcanzados y las estrategias implementadas en el marco del Sistema de Control Interno. Este informe refleja el compromiso institucional con la transparencia, la eficiencia administrativa y el fortalecimiento del control preventivo como herramienta de mejora continua.

Durante este periodo, se han llevado a cabo evaluaciones sistemáticas a los procesos estratégicos, misionales y de apoyo, identificando oportunidades de mejora y acompañando a los procesos en la implementación de acciones de mejora y estrategias que permitan optimizar la gestión pública. De igual manera, se ha promovido la articulación de la Oficina con los funcionarios y contratistas, fomentando una cultura de autocontrol, autorregulación y autogestión, pilares fundamentales del Modelo Estándar de Control Interno (MECI).

Plan Anual de Auditorias vigencia 2022

La Oficina de Control Interno para el desarrollo de sus actividades se basa en el Plan de Acción – Plan Anual de Auditorias de Gestión, el cual es un instrumento donde se realiza la planeación de todas las actividades que ejecuta esta oficina en las respectivas vigencias, el cual fue formulado aplicando el criterio metodológico basado en el enfoque de riesgos; este plan fue aprobado el 15/02/2022, por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y socializado a todos los responsables de procesos.

Auditoria a Procesos	PROCESO			ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
	Estratégico	Misional	Apoyo												
DEPORTE ASOCIADO		X													
FOMENTO Y DESARROLLO SOCIAL		X													
DEPORTE FORMATIVO Y ESCOLAR		X													
DEPORTE ALTOS LOGROS		X													
GESTION AREA TECNCA MISIONAL		X													
GESTION DE COMUNICACIONES Y ATENCION AL CIUDADANO			X												
GESTION ADMINISTRATIVA			X												
GESTION FISICA DE ESCENARIOS DEPORTIVOS			X												
GESTION JURIDICA			X												
GESTION CONTRACTUAL			X												
GESTION FINANCIERA			X												
GESTION DE RECURSOS TECNOLOGICOS Y PLATAFORMAS DIGITALES			X												
PLANEACION ESTRATEGICA															
GESTION DE CALIDAD	X														

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoria de la vigencia 2022, fue del 100%, se realizaron 10 Auditorías Internas a los procesos Estratégicos, Misionales y de Apoyo con un resultado de 17 observaciones.

Plan Anual de Auditorías vigencia 2023

La Oficina de Control Interno para el desarrollo de sus actividades se basa en el Plan de Acción – Plan Anual de Auditorías, el cual es un instrumento donde se realiza la planeación de todas las actividades que ejecuta esta oficina en las respectivas vigencias, el cual fue formulado aplicando el criterio metodológico basado en el enfoque de riesgos; este plan fue aprobado el día 13 de febrero de 2023, por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y socializado a todos los responsables.

Fecha	Hora	Proceso	Auditor	Auditado
08/05/2023	8:00 a.m.	Gestión Jurídica	Control Interno	Responsable del proceso
16/05/2023	8:00 a.m.	Gestión Contractual	Control Interno	Responsable del proceso
23/05/2023	8:00 a.m.	Gestión Administrativa	Control Interno	Responsable del proceso
30/05/2023	8:00 a.m.	Gestión física de escenarios Deportivos	Control Interno	Responsable del proceso
05/06/2023	8:00 a.m.	Gestión Financiera	Control Interno	Responsable del proceso
14/06/2023	8:00 a.m.	Gestión de recursos Tecnológicos y Plataformas digitales	Control Interno	Responsable del proceso
21/06/2023	8:00 a.m.	Deporte Formativo Escolar	Control Interno	Responsable del proceso

28/06/2023	8:00 a.m.	Deporte de Altos logros	Control Interno	Responsable del proceso
04/07/2023	8:00 a.m.	Fomento y Desarrollo Social	Control Interno	Responsable del proceso
11/07/2023	8:00 a.m.	Gestión de Área Técnica Misional	Control Interno	Responsable del proceso
18/07/2023	8:00 a.m.	Deporte Asociado	Control Interno	Responsable del proceso
25/07/2023	8:00 a.m.	Gestión de documental ventanilla única y Atención al Ciudadano	Control Interno	Responsable del proceso
01/08/2023	8:00 a.m.	Planeación Estratégica	Control Interno	Responsable del proceso
15/08/2023	8:00 a.m.	Gestión de Calidad	Control Interno	Responsable del proceso

El cumplimiento del Plan Anual de Auditoria de la vigencia 2023 fue del 100%, se realizaron 14 Auditorías Internas a los procesos Estratégicos, Misionales y de Apoyo con un resultado de 19 observaciones.

Plan Anual de Auditorias vigencia 2024

La Oficina de Control Interno basa su desarrollo de actividades en el Plan Anual de Auditorías instrumento que permite la planeación detallada de todas las actividades ejecutadas en la vigencia, aplicando un enfoque metodológico basado en el análisis de riesgos. En la vigencia 2024, se logró un cumplimiento del 100% del Plan Anual de Auditoría, realizando un total de 15 auditorías internas a procesos estratégicos, misionales, de apoyo y seguimiento a caja menor, las cuales arrojaron 7 observaciones que son objeto de seguimiento y mejora continua.

Fecha	Hora	Proceso	Auditor	Auditado
23/04/2024	8:00 a.m.	Gestión Administrativa	Control Interno	Responsable del proceso
07/05/2024	8:00 a.m.	Gestión De Recursos Físicos	Control Interno	Responsable del proceso
21/05/2024	8:00 a.m.	Gestión Documental Ventanilla Única Y Atención Al Ciudadano	Control Interno	Responsable del proceso
05/06/2024	8:00 a.m.	Gestión De Comunicaciones	Control Interno	Responsable del proceso
18/06/2024	8:00 a.m.	Deporte Formativo Escolar	Control Interno	Responsable del proceso
02/07/2024	8:00 a.m.	Deporte Altos Logros	Control Interno	Responsable del proceso

16/07/2024	8:00 a.m.	Fomento Y Desarrollo Social	Control Interno	Responsable del proceso
05/08/2024	8:00 a.m.	Gestión Área Técnica Misional	Control Interno	Responsable del proceso
21/08/2024	8:00 a.m.	Deporte Asociado Y Competitivo	Control Interno	Responsable del proceso
03/09/2024	8:00 a.m.	Gestión Jurídica	Control Interno	Responsable del proceso
16/09/2024	8:00 a.m.	Gestión Contractual	Control Interno	Responsable del proceso
07/10/2024	8:00 a.m.	Gestión Financiera	Control Interno	Responsable del proceso
21/10/2024	8:00 a.m.	Gestión De Recursos Tecnológicos Y Plataformas Digitales	Control Interno	Responsable del proceso
05/11/2024	8:00 a.m.	Gestión De Calidad	Control Interno	Responsable del proceso
18/11/2024	8:00 a.m.	Planeación Estratégica	Control Interno	Responsable del proceso

Plan Anual de Auditorias vigencia 2025

Durante la vigencia evaluada, el Plan Anual de Auditorías se ejecutó de manera integral, dando cumplimiento a la programación establecida y desarrollando un total de 16 auditorías a los diferentes procesos de la entidad. Como resultado de estos ejercicios de evaluación y verificación, se identificaron 15 recomendaciones, las cuales constituyen insumos fundamentales para el fortalecimiento del sistema de control interno. Estas acciones estuvieron orientadas a la detección oportuna de oportunidades de mejora, la mitigación de riesgos, el cumplimiento de la normatividad vigente y la optimización de la gestión administrativa, promoviendo así una cultura de autocontrol, transparencia y mejora continua en la entidad.

CRONOGRAMA DE ADITORIA					
Fecha	Hora	Proceso/Actividad /Requisitos	Criterios	Auditor	Auditado
18/03/2025	8:30 a.m.	Planeación Estratégica	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
07/04/2025	8:30 a.m.	Gestión Administrativa	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
21/04/2025	8:30 a.m.	Gestión De Recursos Físicos	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
05/05/2025	8:30 a.m.	Gestión Documental Ventanilla Única Y Atención Al Ciudadano	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
06/05/2025	8:30 a.m.	Gestión De Comunicaciones	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
09/06/2025	8:30 a.m.	Deporte Formativo Escolar	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
14/07/2025	8:30 a.m.	Deporte Altos Logros	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
28/07/2025	8:30 a.m.	Fomento Y Desarrollo Social	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
04/08/2025	8:30	Gestión Área	SGC, Control	Calidad y	Responsable

	a.m.	Técnica Misional	Interno	Control Interno	del proceso
19/08/2025	8:30 a.m.	Deporte Asociado Y Competitivo	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
01/09/2025	8:30 a.m.	Gestión Jurídica	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
15/09/2025	8:30 a.m.	Gestión Contractual	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
29/09/2025	8:30 a.m.	Gestión Financiera	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
06/10/2025	8:30 a.m.	Gestión De Recursos Tecnológicos Plataformas Digitales Y	SGC, Control Interno	Calidad y Control Interno	Responsable del proceso
20/10/2025	8:30 a.m.	Evaluación independiente	SGC, Control Interno	Calidad	Responsable del proceso
27/10/2025	8:30 a.m.	Gestión De Calidad	SGC, Control Interno	Control Interno	Responsable del proceso

Seguimiento Planes de Mejoramiento 2022

La Oficina de Control Interno producto de las auditorías internas generó las respectivas acciones de mejora y de acuerdo a su rol de evaluación y seguimiento, se realizó de manera periódica seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento y solicitó a través de memorandos los avances de las acciones implementadas por los líderes de los procesos, así como también mediante asesorías presenciales en el establecimiento de planes de mejoramiento internos.

-Con relación a los planes de mejoramiento internos de la vigencia 2022, se cuentan con un total 77 hallazgos de los cuales el 48% se encuentran cerrados y los demás se encuentran a término para el cierre de las acciones.

Total hallazgos vigencia 2022	17
Subsanados	17
Pendientes	0
Radicalaron Plan de Mejoramiento	10
Faltan por radicar Plan de Mejoramiento	0
Total Auditorías realizadas	10
Porcentaje de Hallazgos subsanados %	100%

Planes de Mejoramiento 2023

La Oficina de Control Interno, como resultado de las auditorías internas y de acuerdo a su rol de evaluación y seguimiento, ha llevado a cabo un control periódico del cumplimiento de los planes de mejoramiento. Además, se ha solicitado los avances de las acciones implementadas por los líderes de los procesos, así como también se ha brindado asesorías presenciales a dichos planes.

Total hallazgos vigencia 2023	19
Subsanados	19
Pendientes	0
Radicarón Plan de Mejoramiento	14
Faltan por radicar Plan de Mejoramiento	0
Total Auditorías realizadas	14
Porcentaje de Hallazgos subsanados %	100%

Planes De Mejoramiento 2024

La Oficina de Control Interno, como resultado de las auditorías internas y de acuerdo a su rol de evaluación y seguimiento

, ha llevado a cabo un seguimiento periódico del cumplimiento de los planes de mejoramiento. Además, se ha solicitado a través de memorandos los avances de las acciones implementadas por los líderes de los procesos, así como también

se ha brindado asesorías presenciales a dichos planes. A continuación, se relaciona el estado en que se encuentra los Planes de mejoramiento internos:

Total hallazgos vigencia 2024	7
Subsanados	7
Pendientes	0
Radicarón Plan de Mejoramiento	15
Faltan por radicar Plan de Mejoramiento	0
Total Auditorías realizadas	15
Porcentaje de Hallazgos subsanados %	100%

Planes De Mejoramiento 2025

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de su rol de evaluación y seguimiento y como resultado de las auditorías internas realizadas, ha efectuado un seguimiento periódico al cumplimiento de los planes de mejoramiento internos.

Total hallazgos vigencia 2024	15
Subsanados	15
Pendientes	0
Radicarón Plan de Mejoramiento	16
Faltan por radicar Plan de Mejoramiento	0
Total Auditorías realizadas	16
Porcentaje de Hallazgos subsanados %	100%

➤ Comité Institucional de

Coordinación de Control Interno

Vigencia 2022

En relación con lo dispuesto en la normativa, se realizaron en la vigencia 2022, dos Comités Institucionales de Coordinación de Control Interno - CICCI, en las siguientes fechas:

- Primer CICCI el 21 de febrero de 2022
- Tercer CICCI el 15 de diciembre de 2022

Se desarrollaron los siguientes temas: Informe de Gestión vigencia 2021, Presentación Plan Anual de Auditorías 2022, Presentación y aprobación del Código de ética del Auditor y Estatuto del Auditor, Seguimiento y evaluaciones (Informes de Ley), Planes de mejoramiento Auditorías Externas – Contraloría de

Cundinamarca, Planes de mejoramiento internos vigencias 2020, 2021 y 2022, actualización de la metodología de presentación de PM Internos, Propuesta de modificación reglamento Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, entre otros.

Estos comités tienen como una de las funciones principales, realizar recomendaciones para mejorar la eficiencia, eficacia y efectividad del Sistema de Control Interno de la entidad.

Vigencia 2023

En relación con lo dispuesto en la normativa, se realizaron en la vigencia 2023, dos Comités Institucionales de Coordinación de Control Interno - CICCI, en las siguientes fechas:

- Primer CICCI el 23 de febrero de 2023
- Tercer CICCI el 26 de octubre de 2023

Se desarrollaron los siguientes temas: Informe de Gestión vigencia 2022, Presentación Plan Anual de Auditorías 2023, Seguimiento y evaluaciones (Informes de Ley), Planes de mejoramiento Auditorías Externas – Contraloría de Cundinamarca, Planes de mejoramiento internos vigencias 2022 y 2023, recomendaciones para realizar con éxito el proceso de empalme, socialización Ley 951 de 2005 en lo referente a que debe contener el informe de gestión, entre otros.

Estos comités tienen como una de las funciones principales, realizar recomendaciones para mejorar la eficiencia, eficacia y efectividad del Sistema de Control Interno de la entidad.

Vigencia 2024

Fechas en que se realizó Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de

- Reunión Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2024 - 05 de marzo de 2024.
- Reunión Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 2024 – 25 de noviembre 2024.

Vigencia 2025

Durante la vigencia 2025 se llevaron a cabo las reuniones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en las siguientes fechas: el **3 de marzo de 2025** y el **15 de diciembre de 2025**, espacios en los cuales se realizó el

seguimiento y la articulación de las acciones relacionadas con el Sistema de Control Interno.

Adicionalmente, se realizó un **comité extraordinario el 11 de julio de 2025**, con el fin de atender asuntos específicos relacionados con el Sistema de Control Interno.

➤ Seguimiento Planes de Mejoramiento Contraloría de Cundinamarca 2022

La Oficina de Control Interno sirve como puente entre los Entes Externos de Control como la Contraloría Departamental de Cundinamarca, y la entidad, facilitando el flujo de información con dichos

organismos.

➤ **Reporte FURAG vigencia 2021.**

INSDEPORTES reportó en el plazo establecido las respuestas al cuestionario del Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión – FURAG vigencia 2021, para la medición del desempeño institucional y del sistema de Control Interno, generando el respectivo certificado de envío del Informe Ejecutivo anual vigencia 2021.

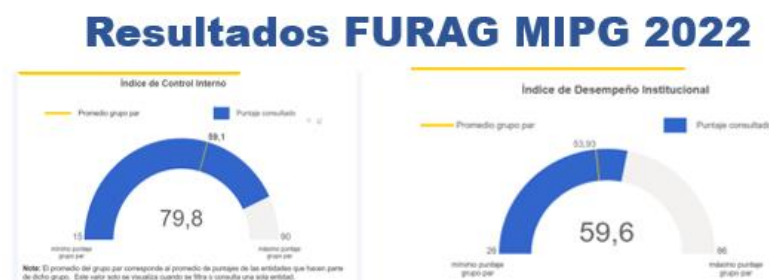
Con base en lo anterior, el DAFP generó los resultados del “Informe de índice de desempeño institucional vigencia 2021”, a continuación, se presenta el resultado consolidado para la dimensión 7 “Control Interno” del MIPG.



➤ **Reporte FURAG vigencia 2022.**

INSDEPORTES reportó en el plazo establecido las respuestas al cuestionario del Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión – FURAG vigencia 2021, para la medición del desempeño institucional y del sistema de Control Interno, generando el respectivo certificado de envío del Informe Ejecutivo anual vigencia 2022.

Con base en lo anterior, la “Evolución del Sistema de Control Interno,” de conformidad con la última evaluación de Medición del Desempeño Institucional vigencia 2022, reportado a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión – FURAG, los resultados de esta medición son los siguientes:



➤ **Reporte FURAG vigencia 2023.**

INSDEPORTES reportó en el plazo establecido las respuestas al cuestionario del Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión – FURAG vigencia 2023, para la medición del desempeño institucional y del sistema de Control Interno, generando el respectivo certificado de envío del Informe Ejecutivo anual.

Con base en lo anterior, la “Evolución del Sistema de Control Interno,” de conformidad con la última

evaluación de Medición del Desempeño Institucional vigencia 2022, reportado a través del Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión – FURAG, los resultados de esta medición son los siguientes:

Resultados FURAG MIPG 2023



Reporte FURAG vigencia 2024.

INSDEPORTES reportó dentro del plazo establecido las respuestas al cuestionario del Formulario Único de Reporte de Avances de la Gestión – FURAG, correspondiente a la vigencia 2024, para la medición del desempeño institucional y del Sistema de Control Interno, generándose el respectivo certificado de envío del Informe Ejecutivo Anual.

Con base en lo anterior, y de conformidad con la Evolución del Sistema de Control Interno, según los resultados de la última Medición del Desempeño Institucional – vigencia 2024, reportada a través del FURAG, se evidencian los siguientes resultados comparativos:



Relación de instancias en las que participa la Oficina de Control Interno:

Se relacionan las instancias en las que participó en la vigencia 2024 el Jefe de Control Interno. Es importante tener en cuenta que estas reuniones son concertadas por integrantes de cada instancia de acuerdo a la disponibilidad de agenda y urgencia de los temas, siempre el jefe de control interno asiste a estos comités y/o reuniones con voz, pero sin voto, con el fin de brindar desde la perspectiva y conocimiento, opiniones no vinculantes sobre cómo se pueden resolver problemas identificados.

- Comité de Conciliación y Defensa Judicial
- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
- Comité de Auditoría Interna
- Comité Institucional de Gestión y Desempeño
- Comité de Sostenibilidad Contable

2. SITUACIÓN DE LOS RECURSOS:

N/A

3. PLANTA DE PERSONAL:

Vigencia 2022

La Oficina de Control Interno cuenta con el siguiente personal de planta asignado:

- Jefe de Oficina

Vigencia 2023

La Oficina de Control Interno cuenta con el siguiente personal de planta

asignado:

-Jefe de Oficina

Vigencia 2024

La Oficina de Control Interno cuenta con el siguiente personal de planta asignado:

-Jefe de Oficina

Vigencia 2025

La Oficina de Control Interno cuenta con el siguiente personal de planta asignado:

-Jefe de Oficina

4. PROGRAMAS, ESTUDIOS Y PROYECTOS:

N/A

5. OBRAS PÚBLICAS:

N/A

6. EJECUCIONES PRESUPUESTALES:

N/A

7. CONTRATACIÓN:

N/A

8. REGLAMENTOS Y MANUALES:

Vigencia 2022

Manual Específico de Funciones, Requisitos y Competencias Laborales se constituye en el soporte técnico que justifica y da sentido a los cargos aprobados mediante el Acuerdo de Junta Directiva N° 10 de fecha 21 de diciembre de 2018 y la Resolución N° 464 de 21 de diciembre de 2018 modificado mediante Resolución N° 282 del 16 de diciembre de 2019 actos expedidos por Insdeportes Cajicá.

Vigencia 2023

Vigencia 2024

Manual Específico de Funciones, Requisitos y Competencias Laborales se constituye en el soporte técnico que justifica y da sentido a los cargos aprobados mediante el Acuerdo de Junta Directiva N° 10 de fecha 21 de diciembre de 2018 y la Resolución N° 464 de 21 de diciembre de 2018 modificado mediante Resolución N° 282 del 16 de diciembre de 2019 actos expedidos por Insdeportes Cajicá.

Vigencia 2023

Vigencia 2025

Manual Específico de Funciones, Requisitos y Competencias Laborales se constituye en el soporte técnico que justifica y da sentido a los cargos aprobados mediante el Acuerdo de Junta Directiva N° 10 de fecha 21 de diciembre de 2018 y la Resolución N° 464 de 21 de diciembre de 2018 modificado mediante Resolución N° 282 del 16 de diciembre de 2019 actos expedidos por Insdeportes Cajicá.

Vigencia 2023

10. Concepto general

11. Firma

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Edwin Antonio Casas Bello', written in a cursive style.

EDWIN ANTONIO CASAS BELLO
Jefe De Oficina De Control Interno

