



El deporte  
es de todos

Coldeportes

## ACTA N° 01 de 2019

### COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

LUGAR: Sala de Juntas de la Dirección

FECHA: 22 de Marzo de 2019

HORA INICIO: 10:15 a.m.

#### ORDEN DEL DÍA

Verificación del Quórum.

1. Seguimiento compromisos reunión anterior.
2. Cierre Plan Anual de Auditorías Internas 2018.
3. Informe Gestión del Comité de la vigencia 2018.
  - 3.1. Avance Plan de Mejoramiento CGR a 31-dic-18.
4. Estados Financieros - Control Interno Contable 2018.
5. Propuesta modificación documentos.
6. Propuesta del Plan Anual de Auditorías Internas 2019.
7. Varios
  - 7.1. Cambios normativos que afectan el Sistema de Control Interno.

Verificación del Quórum.

Ernesto Lucena Barrero	Director – Presidente del Comité
Claudia Marcela Chávez Sanmiguel	Secretario General
Martín Eduardo Gomez Aguilera	Director de Recursos y Herramientas del SND
Diana Carolina Breton Franco	Directora de Fomento y Desarrollo
Miguel Ernesto Acevedo Rico	Director de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo
Isabel Cristina Giraldo Molina	Directora de Inspección Vigilancia y Control
Monica Patricia Monsalvo Torres	Jefe Oficina Asesora de Planeación
Hardy Alexander Leon Chirivi	Jefe Oficina Asesora Jurídica
Viviana Forero Alvarez	Asesor Dirección
James Lizarazo Barbosa	Jefe Oficina de Control Interno – Secretario Técnico



El deporte  
es de todos

Coldeportes

Como invitados a este comité asistieron:

Luis Eduardo Rojas Franky	Coordinador GIT de Financiera y Presupuesto
Angela Johanna Márquez Mora	Profesional Especializado de la Oficina de Control Interno

**1. Seguimiento compromisos reunión anterior.**

El Jefe de la Oficina de Control Interno informa a los asistentes que no existen compromisos pendientes de las reuniones anteriores.

**2. Cierre Plan Anual de Auditorías Internas 2018.**

De acuerdo con las modificaciones aprobadas al Plan Anual de Auditoría Interna de la Oficina de Control Interno de la vigencia 2018 en la anterior reunión, el Jefe de la Oficina de Control Interno indicó que el plan fue ejecutado en un 100% con la emisión de diecinueve (19) informes de auditoría.

**3. Informe Gestión del Comité de la vigencia 2018.**

En virtud de las funciones establecidas en el Decreto 648 de 2017 y en la Resolución 1122 del 2017 para el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Jefe de la Oficina de Control Interno recomendó abordar los siguientes temas, los cuales no fueron tratados en las dos reuniones (2) realizadas el 17 de abril y el 13 de noviembre del 2018:

- Revisar la información contenida en los estados financieros de la entidad: a cargo de la Secretaría General (lo cual será presentado en esta sesión).
- Someter a aprobación del representante legal la política de administración del riesgo y hacer seguimiento: bajo responsabilidad de la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación.

**3.1. Avance Plan de Mejoramiento CGR a 31-dic-18.**



El deporte  
es de todos

Coldeportes

El Jefe de la Oficina de Control Interno presentó el estado del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República, que al corte de febrero de 2019 presentó un porcentaje de cumplimiento del 96% y se revisaron cada uno de los diez (10) hallazgos abiertos.

#### **4. Estados Financieros - Control Interno Contable 2018.**

Como resultado de la evaluación del Control Interno Contable de la vigencia 2018, transmitida el 27 de febrero de 2019 a través del Sistema Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública – CHIP Local, el Jefe de la Oficina de Control Interno recordó la calificación obtenida (4,77 sobre 5), así como las fortalezas, debilidades y recomendaciones identificadas.

#### **5. Propuesta modificación documentos.**

Por unanimidad fueron aprobadas las modificaciones presentadas a la Resolución N° 1122 de 2017 del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, al Estatuto de Auditoría Interna y su respectiva resolución de actualización, los cuales fueron previamente remitidos a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Adicionalmente en la presente reunión el señor Director designó formalmente como Representante de la Alta Dirección para la implementación del MECI a la Jefe de la Oficina Asesora de Planeación.

#### **6. Propuesta del Plan Anual de Auditorías Internas 2019.**

Los integrantes del Comité aprobaron por unanimidad, la propuesta presentada por la Oficina de Control Interno del Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2019 así como los recursos requeridos de viáticos, gastos de viaje y tiquetes.



### Plan Anual de Auditoría Interna

TIPO DE TRABAJO	CANTIDAD INFORMES	PROPORCIÓN
Aseguramiento (Auditorías)	18	16%
Seguimiento Normativo	94	84%
Consultoría	—	—
Relación con Entes Externos de Control	—	—
<b>TOTAL</b>	<b>112</b>	<b>100%</b>

### Viáticos, Gastos de Viaje y Tiquetes Requeridos

Concepto	Valor
Viáticos	17.785.095
Transporte	710.000
Transporte Terrestre	680.000
Tiquetes Aéreos	11.508.000
<b>TOTAL</b>	<b>30.683.095</b>

## 7. Varios

### 7.1. Cambios normativos que afectan el Sistema de Control Interno.

En virtud de lo establecido en el Decreto 338 del 4 de marzo de 2019 "Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Único Reglamentario del Sector de Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Control Interno y se crea la Red Anticorrupción", el Jefe de la Oficina de Control Interno comunicó que:

- Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal el representante legal de la entidad y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.
- Los representantes legales deberán invitar a los Comités Directivos o instancia que haga sus veces, con voz y sin voto a los Jefes de Control



El deporte  
es de todos

Coldeportes

Interno, con el fin de brindar las alertas tempranas sobre acciones u omisiones que puedan afectar el manejo de los recursos de la entidad.

## 7.2. Presentación Estados Financieros con corte 31 de diciembre de 2018.

El Coordinador del GIT de Financiera y Presupuesto presento el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Cuentas más significativas del Activo y en el Pasivo, con corte a 31 de Diciembre de 2018.

Respecto a la cuenta por cobrar, el Coordinador el GIT de Financiera y presupuesto indicó que se realizará un castigo de una cuenta por cobrar cercana a los \$700 millones de pesos, relacionadas con el laboratorio antidopaje. Sobre lo cual el Director de Recursos y Herramientas del SND manifestó su preocupación y desacuerdo en relación al castigo de la cuenta así como la inconformidad en la sustentación de las cuentas que se pidieron en la presente reunión.

### Compromisos:

De acuerdo con las instrucciones del señor Director, a continuación se relacionan los compromisos y sus respectivos responsables:

Item	Actividad	Responsable
1	Incluir a la Oficina de Control Interno en la elaboración del Plan de Transición a Ministerio, el cual se estima podría materializarse a mediados de la vigencia 2019	Jefe de la Oficina Asesora de Planeación
2	Revisar el estado de las acciones, subir las evidencias en la plataforma ISOLUCIÓN y reportar a la Oficina de Control Interno para realizar el cierre de los mismos	Responsables de los hallazgos abiertos
3	Reunirse con el nuevo Asesor en Tecnología para revisar las necesidades de cada área	Todos
4	Coordinar capacitaciones en NIIF con universidades y buscar un auxiliar para el almacén que apoye la gestión de dicha dependencia.	Secretaria General
5	Incluir dentro del PIC la programación y ejecución de las capacitaciones realizadas por la Contaduría General de la Nación.	Secretaria General y GIT de Financiera y Presupuesto
6	Programar y agendar reuniones mensuales del Comité	Jefe Oficina de



El deporte  
es de todos

coldeportes

Ítem	Actividad	Responsable
	Institucional de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2019.	Control Interno y Directora de Fomento y Desarrollo
7	Realizar inducción a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sobre los roles de la Oficina de Control Interno	Jefe Oficina de Control Interno
8	Presentar en el segundo semestre de 2019 el Plan de Austeridad	Secretaría General
9	Enviar información sobre equidad de género y cumplimiento de la Ley de Cuotas.	Secretaría General
10	Solicitar a nuevo Asesor en Tecnología cual es el estado en el que se recibe la Entidad en materia de TICs y cuál es el Plan de Mejoramiento propuesto	Jefe Oficina de Control Interno
11	Analizar el concepto o sugerencia jurídica emitida en su momento por la anterior Jefe de la Oficina Jurídica, sobre el establecimiento de tarifas de servicios prestados por el CAR y Laboratorio.	Jefe Oficina Asesora Jurídica
12	Discriminar la cuenta de "Otros gastos"	Secretaría General
13	Buscar una persona para fortalecer la estrategia y estructuración financiera de la Entidad.	Secretaría General

HORA DE FINALIZACIÓN: 12:15 p.m.

Hacen parte integral de esta acta, el control de asistencia firmado por los asistentes y la presentación realizada ante el comité.

Para constancia firman:

**ERNESTO LUCENA BARRERO**

Presidente del Comité - Director  
Coldeportes

**JAMES LIZARAZO BARBOSA**

Secretario Técnico del Comité - Jefe  
OCI