



ACTA No. 01 de 2023
COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO
PRIMER REUNIÓN ORDINARIA

LUGAR: Auditorio Sede Administrativa Ministerio del Deporte

FECHA: 30 de enero de 2023

HORA INICIO: 8:30 a.m.

ORDEN DEL DÍA

1. Verificación del *Quorum*.
2. Seguimiento compromisos reunión anterior (09-12-2022).
3. Presentación y aprobación PAAI 2023 – OCI
4. Presentación resultados evaluación Independiente del Sistema de Control Interno al interior del Ministerio del Deporte – OCI.
5. Presentación avances PAAI 2022 con corte a 31-12-2022.
6. Presentación Estado Planes de Mejoramiento CGR y AIG corte a 31-12-2022
7. Presentación Ejecución presupuestal 31-12-2022. GIT Gestión Presupuestal – OAP
8. Presentación del informe del tercer cuatrimestre del seguimiento a mapas de riesgos de los 18 procesos del Ministerio del Deporte y riesgos materializados - OAP.
9. Propositiones y Varios.

1. Verificación del Quórum.

Conforme a lo establecido en el párrafo primero del artículo cuarto de la Resolución **001122**, "El Comité no podrá reunirse, ni deliberar con menos de la mitad de sus miembros (...)" por lo cual, una vez verificada por parte de la Secretaría Técnica, la sesión cuenta con la asistencia de once (11) de sus integrantes, determinando que existe quórum deliberatorio y decisorio conforme se detalla a continuación:

No.	DIRECTIVO	CARGO	ASISTE	HORA DE REGISTRO
			SI/NO)	
1	María Isabel Urrutia Ocoro	Ministra – Presidente del Comité	SI	8:30 a.m.
2	Camilo Misael Iguaran Campo	Viceministro	SI	8:45 a.m.
3	Fabio Alberto Álzate Carreño	Secretario General	SI	8:40 a.m.
4	Eugenia Marcela Tovar Romero	Director Técnico de Recursos y Herramientas del SND	SI	8:40 a.m.
5	Maritza García Rivas	Director Técnico de Fomento y Desarrollo	NO	(Virtual)
6	Edwin David Cabezas Mondragón	Director Técnico de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo.	SI	8:30 a.m.
7	Eugenia Marcela Tovar Romero	Director Técnico de Inspección Vigilancia y Control. (E)	SI	8:40 a.m.

fo



No.	DIRECTIVO	CARGO	ASISTE	HORA DE REGISTRO
			SI/NO)	
8	Jaime Arturo Orejarena Cuartas	Jefe Oficina Asesora de Planeación	SI	8:35 a.m.
9	Miguel Antonio De La Hoz García	Jefe Oficina Asesora Jurídica	SI	8:35 a.m.
10	Gina Marcela Rubio Rodríguez	Jefe oficina de Control Interno Disciplinario	SI	8:30 a.m.
11	Andrés Galvis Pineda	Jefe Oficina de Control Interno (E) / secretario técnico	SI	8:30 a.m.

Como invitados a este comité asistieron las personas relacionadas:

No.	NOMBRE	CARGO	HORA DE REGISTRO
1	Diana Paola Rincón Martínez	Profesional Especializado OCI	8:30 a.m.
2	Lina María García Díaz	Secretaria Ejecutiva OCI	8:30 a.m.
3	Deyanid Peña Varela	Profesional OAP	8:30 a.m.
4	Janeth Andrea Sabogal	Coordinador GIT Gestión Presupuestal	8:30 a.m.
5	Hugo German Méndez León	Coordinador GIT Gestión Contable	8:30 a.m.
6	Yuli Marcela López Cifuentes	Coordinador GIT Servicio Integral al Ciudadano	8:30 a.m.
7	Fredy Oswaldo Arias Menjura	Profesional Especializado OAP	8:30 a.m.

Se constato la asistencia de todos los integrantes del Comité, para dar inicio al desarrollo de este, la Señora Ministra recalco que para las reuniones de Comités se requiere asistencia de forma presencial.

2. Seguimiento compromisos reunión anterior (09-12-2022).

El Jefe de la Oficina de Control Interno (E) presenta el estado de los compromisos establecidos en la última sesión de reunión ordinaria llevada a cabo el pasado 09 de diciembre de 2022, donde se estableció fijar directrices para el manejo de comunicaciones internas y especialmente comunicaciones externas con entes de control y las partes interesadas, por lo cual, en cumplimiento a dicho compromiso se expidió la Resolución Mindeporte No. 001709 del 29 diciembre de 2022, la cual fue socializada al interior del Ministerio del Deporte.

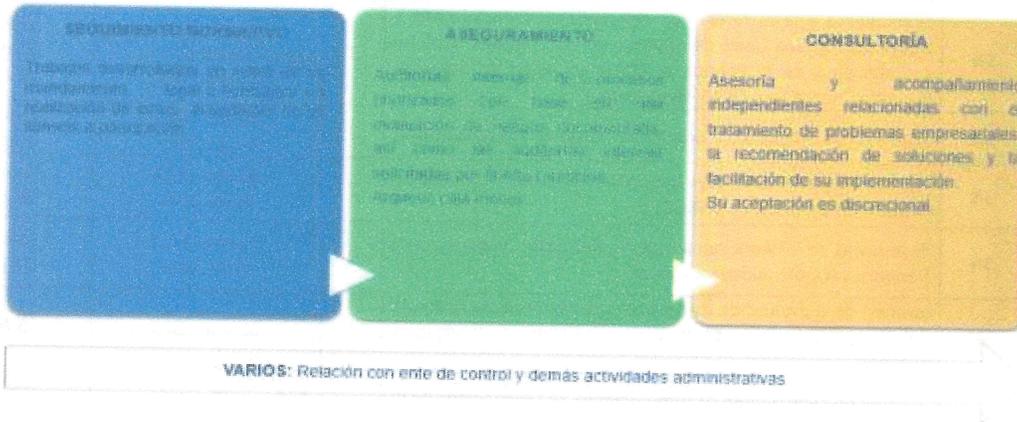
Por otra parte, se cede la palabra a la Dra. Yuli Marcela López Cifuentes – Coordinadora del GIT de Servicio Integral al Ciudadano, quién indico que la Resolución ya se encuentra en firme y socializada por medio de la Intranet y correos masivos al interior de la Entidad, por lo cual invita desde el GIT Servicio Integral al Ciudadano a revisar, consultar y darle cumplimiento; así mismo, procede a indicar que dicha resolución modificó parcialmente el reglamento interno de trámite de peticiones.



3. Presentación y aprobación PAAI 2023 – OCI

Se da continuidad al orden del día en el cual el Jefe de la Oficina de Control Interno (E) procede a indicar el contenido del Plan Anual de Auditoría Interna, resumido mediante el siguiente grafico:

Contenido Plan Anual de Auditoría Interna



Propuesta del PAAI para la vigencia 2023

Para la vigencia 2023 se procede a presentar ante los miembros del Comité la propuesta del Plan Anual de Auditoría Interna – 2023, así:

Propuesta			
TIPO DE TRABAJO	CANTIDAD INFORMES	PROPORCIÓN	Variación según 2022
Seguimiento Normativo	114	79,17%	-3
Aseguramiento (Auditorías)	30	20,83%	-3
Consultoría	-	-	-
Relación con Entes Externos de Control	-	-	-
TOTAL	144	100%	-6

Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI 2023 desagregado

No.	Tipo	Denominación del Trabajo	N° Inf	Fecha Inicio	Fecha MAX Entrega el informe Final
SEGUIMIENTOS NORMATIVOS					
1	SN	Informe Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno	2	12-ene-2023 10-jul-2023	30-ene-2023 27-jul-2023

**MINISTERIO DEL DEPORTE**

No.	Tipo	Denominación del Trabajo	Nº Inf	Fecha Inicio	Fecha MAX Entrega el informe Final
2	SN	Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAYAC y Mapa de Riesgos de Corrupción.	3	2-ene-2023 02-may-2023 01-sep-2023	16-ene-2023 12-may-2023 13-sep-2023
3	SN	Elaboración y publicación Estrategias del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de Riesgos de Corrupción 2023	1	07-feb-2023	23-feb-2023
4	SN	Seguimiento a la estrategia de racionalización de trámites a través del Sistema Único de Información de Trámites -SUIT en cumplimiento de la Política de Racionalización de Trámites (Tramites, servicios y OPAS Mindeporte).	3	2-ene-2023 02-may-2023 01-sep-2023	16-ene-2023 12-may-2023 13-sep-2023
5	SN	Seguimiento Monitoreo y Evaluación Mapa de Riesgos Gestión	2	13-feb-2023 14-jul-2023	7-mar-2023 2-ago-2023
6	SN	Plan de Mejoramiento CGR (Resumen Ministro, Pub. WEB y Reporte en el aplicativo SIRECI)	2	10-ene-2023 04-jul-2023	31-ene-2023 25-jul-2023
7	SN	Respuestas de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias (Oportunidad y Calidad)	2	31-ene-2023 7-jul-2023	16-feb-2023 27-jul-2023
8	SN	Informe de la evaluación de Control Interno Contable (a través del CHIP) y Cumplimiento del Cierre financiero de la vigencia anterior.	1	30-ene-2023	28-feb-2023
9	SN	Informe de seguimiento al cumplimiento de los reportes en la categoría contable pública - convergencia la Contaduría General de la Nación a través del CHIP.	4	3-mar-2023 2-may-2023 08-ago-2023 1-nov-2023	22-mar-2023 18-may-2023 28-ago-2023 21-nov-2023
10	SN	Evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias	1	18-ene-2023	31-ene-2023
11	SN	Informe Cumplimiento Normas de Derechos de Autor (vence 15-mar)	1	09-feb-2023	02-mar-2023
12	SN	Certificación EKOGUI	2	28-feb-2023 5-jul-2023	10-mar-2023 18-jul-2023
13	SN	Seguimiento Comités de Conciliación y acciones tomadas. (Acción de Repetición Cuando se presente) ANDJE	2	8-mar-2023 24-ago-2023	24-mar-2023 8-sep-2023
14	SN	Seguimiento y monitoreo trimestral de Austeridad en el Gasto Público.	4	27-ene-2023 06-abr-2023 6-jul-2023 4-oct-2023	18-feb-2023 28-abr-2023 26-jul-2023 24-oct-2023
15	SN	Informe de Arqueos de Cajas Menores.	4	17-mar-2023 22-jun-2023 18-oct-2023 30-nov-2023	4-abr-2023 12-jul-2023 3-nov-2023 19-dic-2023
16	SN	Seguimiento trimestral a la ejecución presupuestal de la vigencia y rezago (cuentas por pagar y reserva presupuestal)	5	10-feb-2023 10-abr-2023 4-jul-2023 5-oct-2023 30-nov-2023	1-mar-2023 27-abr-2023 24-jul-2023 25-oct-2023 19-Dic-2023
17	SN	Programa de Gestión Documental PGD y/o Plan de Mejoramiento Archivístico - PMA (En caso de ser aplicable)	2	31-may-2023 12-sep-2023	22-jun-2023 03-oct-2023
18	SN	Informe de Gestión de la OCI al Congreso de la República.	1	11-may-2023	23-may-2023
19	SN	Seguimiento al reporte de información que realiza Mindeporte a la Cámara de Representantes.	1	07-mar-2023	23-mar-2023
20	SN	Informe de Gestión de la OCI al Ministerio del Deporte.	1	30-nov-2023	06-dic-2023
21	SN	Seguimiento Implementación del SGA	2	15-mar-2023 6-oct-2023	4-mar-2023 24-oct-2023
22	SN	Seguimiento al Sistema de Gestión de salud y seguridad en el trabajo - SGSST	2	22-mar-2023 25-sep-2023	12-mar-2023 13-oct-2023
23	SN	Políticas de Seguridad Financieras SIIF	2	23-mar-2023 08-nov-2023	12-abr-2023 24-nov-2023

**MINISTERIO DEL DEPORTE**

No.	Tipo	Denominación del Trabajo	N° Inf	Fecha Inicio	Fecha MAX Entrega el informe Final
24	SN	Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA - Plan Estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos)	3	21-mar-2023 9-ago-2023 17-nov-2023	10-abr-2023 29-ago-2023 6-dic-2023
25	SN	Cumplimiento y Mantenimiento de los requisitos de Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública e ITA	2	27-mar-2023 23-ago-2023	17-abr-2023 8-sep-2023
26	SN	Reporte de la información sobre la participación femenina en cargos directivos - Ley de Cuotas (Corte 8-ago)	1	27-jul-2023	10-ago-2023
27	SN	Reporte Información al SIGEP.	2	4-abr-2023 20-oct-2023	24-abr-2023 7-nov-2023
28	SN	Seguimiento Conflicto de Interés	2	31-may-2023 27-nov-2023	15-jun-2023 14-dic-2023
29	SN	Seguimiento al Comité Institucional de Gestión y Desempeño y evaluación del Avance Implementación de MIPG.	2	12-abr-2023 18-oct-2023	2-may-2023 3-nov-2023
30	SN	Publicación (31 enero) y actualizaciones del Plan Anual de Adquisiciones	3	8-feb-2023 13-jun-2023 17-oct-2023	21-feb-2023 28-jun-2023 30-oct-2023
31	SN	Seguimiento a la Agenda Regulatoria	1	05-oct-2023	20-oct-2023
32	SN	Suscripción y Evaluación de los Acuerdos de Gestión	2	6-mar-2023 4-jul-2023	22-mar-2023 25-jul-2023
33	SN	Seguimiento Política de prevención del Daño Antijurídico - ANDJE	2	30-mar-2023 18-sep-2023	19-abr-2023 2-oct-2023
34	SN	Avance Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas.	2	4-jul-2023 24-nov-2023	24-jul-2023 15-dic-2023
35	SN	Seguimiento Rendición de Cuentas (Plan de mejoramiento institucional, cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano a compromisos y audiencia)	2	16-feb-2023 21-sep-2023	3-mar-2023 6-oct-2023
36	SN	Seguimiento Comité de Contratación (normatividad, reuniones y funciones, entre otros)	2	13-may-2023 20-nov-2023	31-may-2023 4-dic-2023
37	SN	Informe Indicadores de Gestión.	2	14-jun-2023 27-nov-2023	30-jun-2021 12-dic-2023
38	SN	Seguimiento Viabilización de Proyectos de Infraestructura (PGN - Regalías)	2	9-feb-2023 21-nov-2023	8-mar-2023 14-dic-2023
39	SN	Evaluación independiente del MIPG y MECI a través del FURAG y resultados consolidados del DAFP	2	17-mar-2023 31-may-2023	5-abr-2023 16-jun-2023
40	SN	Seguimiento a la Implementación de las Políticas de talento Humano (Código de Integridad, Gestión del Talento Humano)	2	21-abr-2023 30-oct-2023	11-may-2023 20-nov-2023
41	SN	Seguimiento a la Política de Administración del Riesgo.	2	16-may-2023 17-oct-2023	5-jun-2023 02-nov-2023
42	SN	Seguimiento a la Política de Atención al Ciudadano. (N)	2	15-may-2023 13-oct-2023	2-jun-2023 2-nov-2023
43	SN	Seguimiento de resultados auditorías anteriores (Revisión documental), indicadores entre otros Proceso ATC.	1	22-nov-2023	06-dic-2023
44	SN	Seguimiento al cumplimiento y efectividad de las acciones PM suscrito con la CGR - Técnico - Administrativo y Jurídico.	6	9-feb-2023 13-abr-2023 8-jun-2023 9-ago-2023 9-oct-2023 11-Dic-2023	20-feb-2023 25-abr-2023 22-jun-2023 22-ago-2023 19-oct-2023 20-Dic-2023
45	SN	Seguimiento a la Contratación Directa en el Ministerio del Deporte.	2	25-abr-2023 29-nov-2023	12-may-2023 18-dic-2023

**MINISTERIO DEL DEPORTE**

No.	Tipo	Denominación del Trabajo	N° Inf	Fecha Inicio	Fecha MAX Entrega el informe Final
46	SN	Seguimiento a los viáticos y gastos de viaje al interior del Ministerio del Deporte.	2	02-may-2023 15-ago-2023	18-may-2023 4-sep-2023
47	SN	Reporte materialización de Riesgos a la OAP	4	4-abr-2023 5-jul-2023 4-oct-2023 19-dic-2023	11-abr-2023 10-jul-2023 9-oct-2023 22-dic-2023
48	SN	Posibles Actos de Corrupción y traslados a OCID (Directiva Presidencia - RITA) (Cuando se requiera realizar traslado).	2	7-jul-2023 18-dic-2023	13-jul-2023 22-dic-2023
49	SN	Seguimiento Carrera Administrativa Ministerio del Deporte - Gestión del Talento Humano. (N)	2	14-feb-2023 6-jul-2023	8-mar-2023 28-jul-2023
50	SN	Reportes al Sistema de Alertas de Control Interno a la CGR - SACI. (Bimensual)	6	2-mar-2023 3-may-2023 5-jul-2023 5-sep-2023 3-nov-2023 21-Dic-2023	07-mar-2023 8-may-2023 10-jul-2023 8-sep-2023 9-nov-2023 27-Dic-2023
51	SN	Seguimiento a los Riesgos de Seguridad de la Información, a los Planes de Mejoramiento AIG, y a los Indicadores del Proceso "Gestión TICs".	1	11-abr-2023	03-may-2023

No.	Tipo	Denominación del Trabajo	N° Inf	Fecha Inicio	Fecha MAX Entrega el informe Final
AUDITORIAS INTERNAS					
1	AI	Especial - Acompañamiento y seguimiento Convenio 867 de 2019 - Coliseo Mayor de Ibagué	2	14-feb-2023 12-may-2023	3-mar-2023 01-jun-2023
2	AI	(NUEVO) Especial - Acompañamiento y seguimiento Convenio 1239 de 2020 - Complejo deportivo en el sector la Meseta del Municipio de Girón - Santander	3	7-mar-2023 5-jun-2023 1-sep-2023	27-mar-2023 26-jun-2023 21-sep-2023
3	AI	Especial - Acompañamiento y seguimiento Convenios Juegos Nacionales 2023.	3	09-feb-2023 31-may-2023 04-oct-2023	08-mar-2023 27-jun-2023 31-oct-2023
4	AI	Auditoria Proceso Gestión de Comunicaciones.	1	22-mar-2023	11-may-2023
5	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Pacífico.	1	07-feb-2023	22-mar-2023
6	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Centro Oriente y Orinoquia	1	06-mar-2023	24-abr-2023

**MINISTERIO DEL DEPORTE**

No.	Tipo	Denominación del Trabajo	N° Inf	Fecha Inicio	Fecha MAX Entrega el informe Final
7	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Antioquia y eje Cafetero	1	29-mar-2023	17-may-2023
8	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Caribe	1	09-may-2023	27-jun-2023
9	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Caribe II.	1	13-jun-2023	02-ago-2023
10	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Pacífico II	1	18-jul-2023	06-sep-2023
11	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Varios proyectos.	1	23-ago-2023	09-oct-2023
12	AI	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Andina	1	26-sep-2023	15-nov-2023
13	AI	Auditoria Especial Altos Logros - Juegos Nacionales.	1	10-jul-2023	30-ago-2023
14	AI	Adquisición de Bienes y Servicios - Convenios Infraestructura - Jurídico y Financiero.	3	20-feb-2023 27-jun-2023 20-oct-2023	12-abr-2023 16-ago-2023 13-dic-2023
15	AI	Altos Logros - Programación y Ejecución Juegos Parapanamericanos Juveniles - Bogotá 2023.. 2 al 12 de junio	1	17-may-2023	07-jul-2023
16	AI	Altos Logros - Cumplimiento Ley 1946 de 2019 Deporte Paralímpico..	1	28-ago-2023	17-oct-2023
17	AI	Fomento al Desarrollo Humano y Social - Deporte Social Comunitario - Según cronograma.	1	28-jul-2023	10-sep-2023
18	AI	Auditoria proceso "Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas".	1	08-jul-2023	29-ago-2023
19	AI	Auditoria al Proceso "Gestión de los Recursos Físicos".	1	23-jul-2023	20-sep-2023
20	AI	Auditoria especial de cumplimiento de la norma técnica NTC 6047 de Infraestructura al Interior del Ministerio del Deporte. (Identificar factores de infraestructura que pueden afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales. Desde el sistema de control interno efectuar su verificación.)	1	14-sep-2023	01-nov-2023
21	AI	Inspección, Vigilancia y Control - Evaluar los Controles en el cumplimiento de función de Inspección vigilancia y control de los Organismos que hacen parte del SND.	1	17-may-2023	29-jun-2023



No.	Tipo	Denominación del Trabajo	N° Inf	Fecha Inicio	Fecha MAX Entrega el informe Final
22	AI	Auditoria Proceso Gestión TICs.	1	18-abr-2023	16-jun-2023
23	AI	Auditoria al Proceso "Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional". (1)	1	11-ago-2023	28-sep-2023

El jefe de la Oficina de Control Interno (E), indica que los informes por disposición normativa programados para el mes de enero de 2022, ya se encuentran radicados conforme al cumplimiento de los términos de Ley, así:

- Informe Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno
- Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAYAC y Mapa de Riesgos de Corrupción.
- Avance del Plan de Mejoramiento suscrito con la CGR a 31-12-2022.

Se pone en consideración de los asistentes la aprobación del Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 2023, a lo cual se realizan las siguientes intervenciones:

Secretario General: Realiza una pregunta con respecto a las auditorias programadas, indicando que si es posible realizar todas las auditorias por sectores con el recurso humano con el que cuenta la Oficina de Control Interno

Jefe Oficina de Control Interno (E): Indica que la Auditorias de Infraestructura requieren necesariamente la visita en campo, toda vez que, se requiere una revisión del estado de las Obras, así mismo acota que la Oficina de Control Interno conforme a la autorización de la Sra. Ministra contará con el mismo equipo multidisciplinario de 10 contratistas, incluido el equipo técnico Ingeniero (a) y Arquitecto (a).

Ministra: Acota que la contratación de este equipo es por cuatro (4) meses.

Jefe Oficina de Control Interno (E): Señala que este es un proyecto de Plan el cual teniendo en cuenta el recurso humano, gastos requeridos, entre otros, se puede someter a ajustes y/o modificaciones aumentando o disminuyendo el número de auditorías y seguimientos; sin embargo, los informes por disposiciones normativas (Ley) no pueden ser sujetos a cambios.

Dado lo anterior, se procede con la votación para aprobación del PAAI – 2023, así:

Asistente	Dirección	Contenido del voto
María Isabel Urrutia Ocoro	Ministra	Aprobado
Camilo Misael Iguarán Campo	Viceministro	Virtual
Fabio Alberto Álzate Carreño	Secretario General	Aprobado
Maritza García Rivas	Director Técnico de Fomento y Desarrollo	Virtual



Jaime Arturo Orejarena Cuartas	Jefe Oficina Asesora de Planeación	Aprobado
Eugenia Marcela Tovar Romero	Director Técnico de Recursos y Herramientas del SND	Aprobado
Eugenia Marcela Tovar Romero	Director Técnico de Inspección Vigilancia y Control. (E)	Aprobado
Edwin David Cabezas Mondragón	Director Técnico de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo.	Aprobado
Miguel Antonio De La Hoz García	Jefe Oficina Asesora Jurídica	Aprobado
Gina Marcela Rubio Rodríguez	Jefe oficina de Control Interno Disciplinario	Aprobado

Teniendo en cuenta lo anterior, se aprueba el Plan Anual de Auditoría Interna – PAAI vigencia 2023, por los miembros que se encuentran de manera presencial.

4. Presentación resultados evaluación Independiente del Sistema de Control Interno al interior del Ministerio del Deporte – OCI.

Para este numeral el Jefe Oficina de Control Interno (E) presenta el resultado de la evaluación independiente del Sistema de Control Interno al interior del Ministerio, así:

↳ La evaluación comprende 81 requerimientos.

Ítem	Componentes SCI	Nivel de cumplimiento corte 31-dic-2021	Nivel de cumplimiento corte 31-dic-2022	Resultado comparativo
1.	Ambiente de control (24 req.)	83%	83%	=
2.	Evaluación de riesgos (17 req.)	94%	91%	▼
3.	Actividades de control (12 req.)	100%	88%	▼
4.	Información y comunicación (14 req.)	80%	86%	▲
5.	Actividades de monitoreo (14 req.)	82%	93%	▲
Resultado Final		88%	88%	=

Fuente: Informes OCI.

El jefe de Control Interno (E) indica que, conforme al cumplimiento de Ley el informe de evaluación Independiente del Sistema de Control Interno ya se encuentra radicado, así mismo acota que los resultados de cumplimiento con corte a 31-12-2021 y 31-12-2022 se mantienen en un 88%.

Por otra parte, expresa que este resultado se debe a la debilidad de reporte de evidencias de algunos procesos frente al cumplimiento de requerimientos y la documentación de informes de evaluación de la primera y segunda línea de defensa; sin embargo, el Ministerio del Deporte presenta un adecuado Sistema de Control Interno situado en el mantenimiento del control.

Secretario General: Realiza recomendaciones a los miembros del Comité con respecto al cargue oportuno de evidencias.



5. Presentación y avances PAAI 2022 con corte a 31-12-2022

Para este punto se procede a presentar los resultados de la ejecución al Plan Anual de Auditoría Interna con corte a 31 de diciembre de 2022, así:

TIPO DE TRABAJO	CANTIDAD APROBADOS	CANTIDAD EJECUTADOS	CUMPLIMIENTO
Seguimiento Normativo	117	117	100,00%
Auditoría Interna	33	33	100,00%
TOTAL	<u>150</u>	<u>150</u>	100,00%

El Jefe Oficina Asesora Jurídica, pregunta cuantos informes varían con respecto a la aprobación del PAAI 2023, por lo cual el jefe OCI indica que se disminuyeron un total de 3 informes de seguimiento normativo y 3 de auditoría interna.

Teniendo en cuenta que no se presentan más intervenciones se procede a continuar con el orden del día.

6. Presentación Estado Planes de Mejoramiento CGR y AIG corte a 31-12-2022

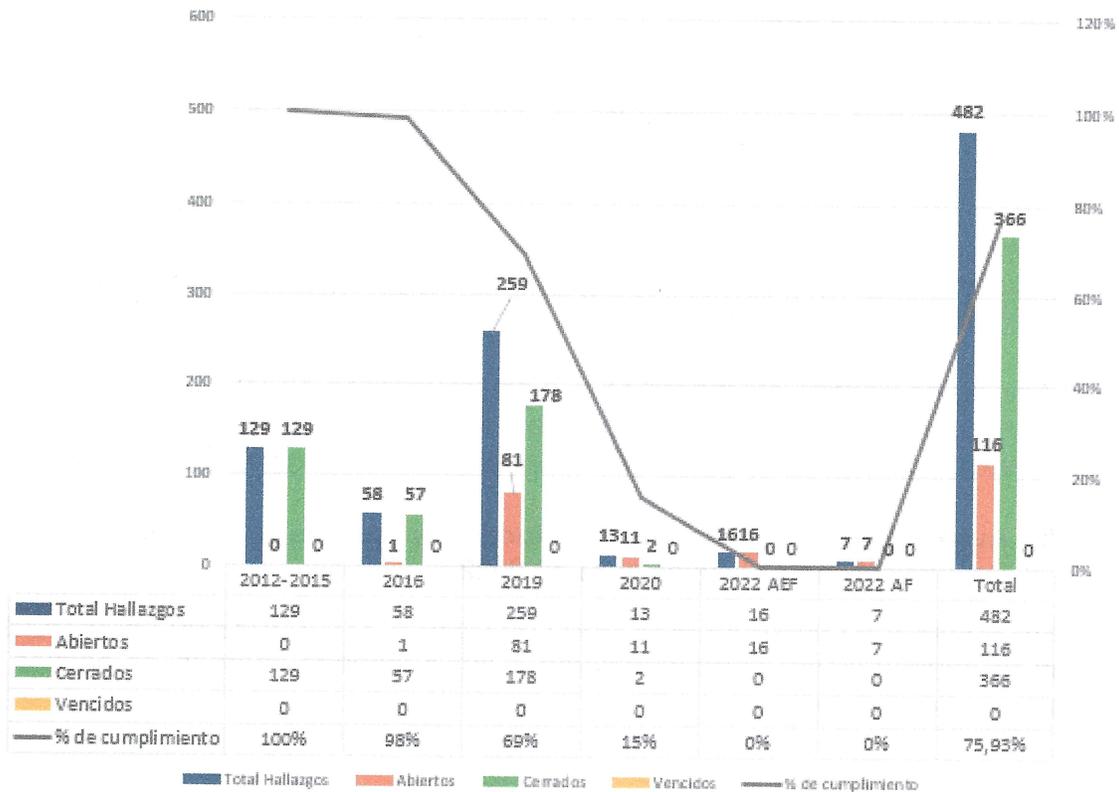
a) Avance Planes de Mejoramiento CGR al 31-12-2022

Con corte a 31 de diciembre de 2022, se cuenta con un avance de ejecución del Plan de Mejoramiento de la Contraloría General de la República del 75,93%, incluidas Actuaciones Especiales de Fiscalización y Auditoría Financiera realizadas en la vigencia 2022.

En desarrollo a los planes de mejoramiento de la CGR se evidencia que la entidad cuenta con un total de 482 hallazgos de los cuales 116 hallazgos se encuentran en estado abierto y 366 cerrados. (ver siguiente gráfico).



Avance a 31 de diciembre de 2022.



Posteriormente se presenta el desagregado de hallazgos CGR por proceso y se expone la priorización de los hallazgos más antiguos, así:

Avance a 31 de diciembre de 2022.

Proceso	2016	2019	2020	2022 AEF	2022 AF	Total
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1	57	9	16	4	87
Adquisición de Bienes y Servicios	0	24	2	0	1	27
Gestión Jurídica	0	0	0	0	1	1
Gestión Financiera	0	0	0	0	1	1
Total	1	81	11	16	7	116

PRIORIZACIÓN DE CIERRE POR VIGENCIA



H-374: ATC – Planeación y viabilización Convenio Interadministrativo (auditoría integral vigencias 2013-2014)



Actuación Especial de Fiscalización – Infraestructura Deportiva.

Se observa que el mayor número de hallazgos de la CGR se encuentran en el proceso “Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica” - ATC de la Dirección de Recursos y Herramientas del SND con un total de 87 hallazgos, seguido del proceso



Adquisición de bienes y servicios del GIT de Contratación con un total de 27 hallazgos en estado abierto.

La señora Ministra interviene preguntando a la Directora de Recursos y Herramientas como se encuentra el proceso ATC, para dar cierre a las acciones en estado abierto de la CGR.

Por lo cual la Directora de Recursos y herramientas indica que se encuentran avanzando en lo correspondiente a la vigencia 2016, para posterior continuar con la vigencia 2019.

El Jefe Oficina de Control Interno indica que dentro del Plan Anual de Auditoria 2023 se encuentran planteadas las mesas de trabajo y los seguimientos respectivos con los diferentes procesos en el marco del cumplimiento a los Planes de mejoramiento.

b) Avance Planes de Mejoramiento Auditorías Internas de Gestión y Seguimientos Normativos al 31-12-2022

Para este numeral se presenta el estado con corte a 31-12-2022 de las acciones del Plan de mejoramiento correspondiente a las Auditorías internas de gestión y seguimientos normativos, así:



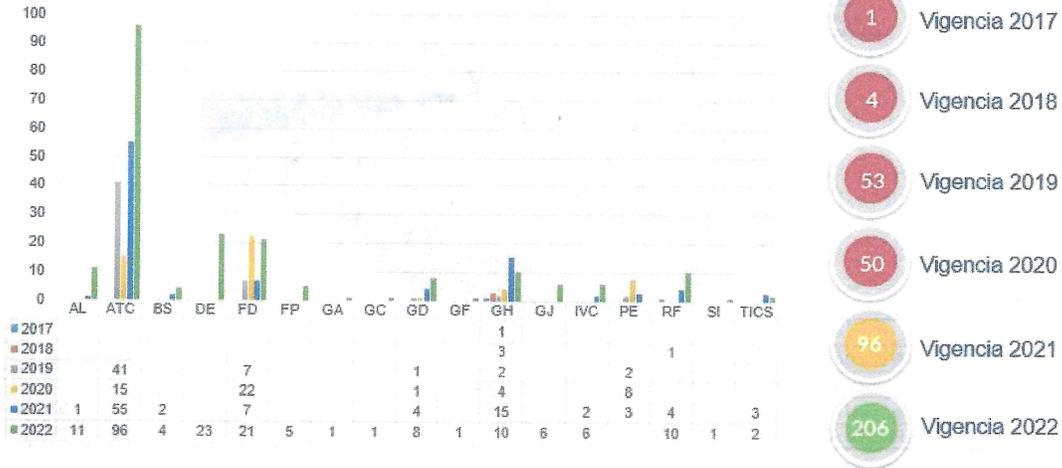
Evidenciando que el proceso ATC cuenta con el mayor número de acciones abiertas en la vigencia 2022, con un total de 207 entre hallazgos y observaciones.

El Jefe Oficina de Control Interno acota para este punto, que la Dirección de Recursos y Herramientas cuenta con este número de acciones haciendo alusión



que el proceso de ATC, es quien tiene mayor volumen de auditorías y acompañamientos frente a la verificación de Convenios y Contratos de Interventoría relacionados con Infraestructura Deportiva.

Número de Hallazgos y Observaciones abiertos por vigencia a 31-12-2022.



Posteriormente, se presenta el comparativo de los hallazgos y observaciones frente a las vigencias 2021 y 2022, así:

Avance a 31 de diciembre de 2022.

Comparativo No. de Hallazgos y Observaciones vigencia 2021 vs 2022.

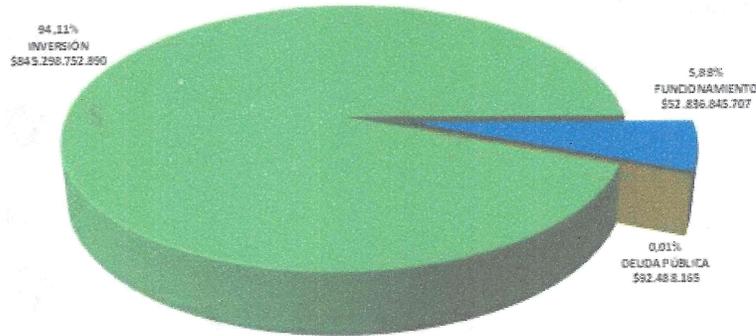


7. Presentación Ejecución presupuestal 31-12-2022. GIT Gestión Presupuestal – OAP



Se realizó la presentación de las diapositivas de la 32 a la 37 por parte de la Coordinadora del "GIT Gestión Presupuesta" frente a la ejecución presupuestal con corte a 31-12-2022.

TOTAL APROPIADO DEFINITIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022



NORMATIVIDAD	
Decreto No 1793 de Diciembre 21 de 2021	\$ 881.977.086.762
Adición Presupuestal Resolución No. 1013 de 28 de Abril 2022 - Inversión	\$ 15.000.000.000
Adición Presupuestal Resolución No. 3013 de 17 de Noviembre 2022 - Funcionamiento	\$ 1.251.000.000
TOTAL PRESUPUESTO ASIGNADO	\$ 898.228.086.762

FUENTE SII F NACIÓN - GIT GESTIÓN PRESUPUESTAL

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL VIGENTE POR OBJETO DE GASTO A DICIEMBRE 31 DE 2022

OBJETO DEL GASTO	AFROPIACION ASIGNADA	COMPROBADO	%	DEUDACION	%
A. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$82.827	\$48.744	58.2%	\$48.780	58.2%
A-01 Gastos de Personal	\$21.440	\$19.888	92.3%	\$19.888	92.3%
A-02 Adquisición de Bienes y Servicios	\$6.508	\$5.518	79.9%	\$4.688	67.5%
A-03 Transferencias Corrientes	\$22.878	\$22.459	99.0%	\$22.240	98.1%
A-04 Gastos por tributos, aranceles, sanciones e intereses de mora	\$2.590	\$1.962	75.8%	\$1.962	75.8%
B. GASTOS SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	\$92	\$92	100.0%	\$92	100.0%
B-10 Servicio de la Deuda Pública Interna	\$92	\$92	100.0%	\$92	100.0%
C. GASTOS DE INVERSIÓN	\$845.299	\$829.173	98.1%	\$487.442	58.0%
C-4301 Ferretería a La Recreación, La Actividad Física y El Deporte Para Desarrollar Entornos De Convivencia y Paz	\$86.310	\$84.671	97.2%	\$48.848	56.3%
C-4302 Formación y Preparación de Deportistas	\$746.998	\$721.869	98.2%	\$430.276	57.7%
C-4308 Fortalecimiento de La Gestión y Dirección del Sector Deporte y Recreación	\$11.980	\$10.630	89.2%	\$9.318	78.1%
TOTAL PRESUPUESTO	\$898.228	\$879.011	97.7%	\$556.285	61.9%

Posteriormente, se presentó por parte de la Oficina Asesora de Planeación la ejecución de reservas presupuestales con corte a diciembre 31 de 2022.



HISTORICO CONSTITUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES

(Valores expresados en millones de pesos \$)

EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES	2018		2019		2020		2021	
TOTAL Ppto ASIGNADO	\$ 569.194		\$ 499.630		\$ 461.981		\$ 767.722	
CONSTITUIDA	\$ 162.004	28,50%	\$ 215.703	43,20%	\$ 200.305	43,40%	\$ 61.638	8,03%
REDUCCIONES	\$ 5.902	3,60%	\$ 12.842	6,00%	\$ 23.092	11,50%	\$ 7.554	12,26%
VALOR FINAL RESERVAS	\$ 156.102		\$ 202.860		\$ 177.213		\$ 54.084	
RESERVA EJECUTADA	\$ 150.946	96,70%	\$ 191.246	94,30%	\$ 174.944	98,70%	\$ 51.831	84,09%
SIN EJECUTAR	\$ 5.155	3,30%	\$ 11.615	5,70%	\$ 2.269	1,30%	\$ 2.253	3,65%

* % sobre el total del presupuesto asignado

** % ejecutado a la fecha sobre el valor de la reserva constituida

*** % no ejecutado a la fecha sobre el valor de la reserva constituida

Corte: 31 de diciembre 2022

COMPORTAMIENTO EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES

(Valores expresados en millones de pesos \$)



CIERRE DEL MES DE DICIEMBRE 2022 SE EJECUTO EL 84.9% DEL VALOR ACTUAL DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES

La directora de Recursos y Herramientas realiza una intervención indicando que la Dirección de Recursos y Herramientas cuanta con mayores recursos en la entidad, y para avanzar en las obras se requiere gestionar los diferentes desembolsos, que en ocasiones se retrasan por falta de documentos para su legalización.

Para poder ejecutar las reservas presupuestales es importante cumplir con los requisitos y la documentación de los convenios (que incluye la de los contratos de obra derivados), que corren a cargo de los Entes Ejecutores, de igual forma se presentan debilidades en la labor de supervisión tanto del ente ejecutor como del Ministerio.

Finalmente, por parte desde el "GIT Gestión Presupuestal", recomiendan a la Entidad lograr una mejor ejecución a fin de que no se unan los presupuestos de dos vigencias y se pueda llegar a generar vigencias expiradas.



8. Presentación del informe del tercer cuatrimestre del seguimiento a mapas de riesgos de los 18 procesos del Ministerio del Deporte y riesgos materializados - OAP.

Toma la palabra la funcionaria de la Oficina Asesora de Planeación indicando los resultados del tercer cuatrimestre de 2022, así:

Identificación del Riesgo

Tipo	1er Cuatrimestre 2022	2do Cuatrimestre 2022	3er Cuatrimestre 2022	Variación
Gestión	40	40	38	5%
Corrupción	18	18	20	10%
Seguridad de la Información	19	19	19	0%
Total	77	77	77	0%

Tipología del Riesgo
3ter Cuatrimestre 2022



Controles del Riesgos -185



Mediante diapositivas de la 48 a la 52 se presentaron los riesgos con causas materializadas, controles sin ejecución o ejecución no documentada, entre otros, reportados por la Oficina de Control Interno y los procesos.



Posteriormente, se presentó el avance del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

Se acota que la Oficina Asesora de Planeación realizó seguimientos cuatrimestrales en su rol de segunda línea de defensa a las actividades programadas en el plan y el mapa de riesgos de corrupción de la entidad, y se presenta con corte al 31 de diciembre de 2022.

Componente	Resultado de avance por componente con Corte 31/12/ 2022	
1: Mapa de riesgos de corrupción y medidas para mitigar los riesgos	100%	90.6%
2: Racionalización de Trámites.	100%	
3: Rendición de Cuentas	78%	
4: Atención al Ciudadano	88%	
5: Transparencia y Acceso a la información	89%	
6: Iniciativas adicionales	89%	

9. Proposiciones y Varios.

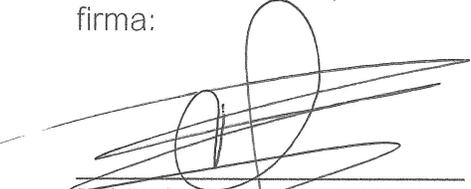
Finalmente, en este numeral el Jefe Oficina de Control Interno (E), indica que se tomará este espacio para verificar el requerimiento de solicitud de información en el marco de la Auditoria Financiera realizada por la Contraloría General de la Republica -CGR.

Donde se estableció el área responsable de cada uno de los 79 puntos del requerimiento, indicando por parte del Secretario General que la información deberá estar cargada en la carpeta destinada para tal fin, a más tardar el miércoles, 01 de febrero de 2023 a las 5:00 pm.

No se presentan más proposiciones.

Hora de finalización del Comité: 11:00 a.m.

Una vez revisado por los asistentes y sin recibir observaciones, para constancia firma:


MARIA ISABEL URRUTIA OCORO
Ministra del Deporte


ANDRES GALVIS PINEDA
Secretario Técnico del Comité – Jefe OCI

Proyectó: Lina María García Secretaria Ejecutiva - Oficina de Control Interno.
Revisó: Andrés Galvis Pineda – Profesional Especializado
Integrantes CICC

