ACTA No 01 de 2016
COMITÉ DE CONTROL INTERNO

Lugar: Sala de Juntas Dirección
Fecha: Marzo 9 de 2016

ORDEN DEL DIA

1. Verificación del Quórum
2. Resultado de Auditorias de Gestión vigencia 2015
3. Resultados Evaluación Plan de Mejoramiento CGR
4. Formulación nuevo plan de Mejoramiento CGR

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

1 Verificación del Quorum

ANDRÉS BOTERO PHILLIPSBOURNE	Director – Presidente del Comité
JUAN CARLOS PEÑA QUINTERO	Subdirector General
ALEXANDRA HERRERA VALENCIA	Secretaria General
PERLA ESTER ALVAREZ CERVANTES	Directora de Recursos y Herramientas del SND.
CARLOS IVÁN BERMEO ANDRADE	Director de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo
CLAUDIA EDELMIRA GUERRERO SANCHEZ	Directora de Inspección Vigilancia y Control
AFRANIO LUIS RESTREPO VILLAROEL	Jefe Oficina Asesora de Planeación
NORMA LUCIA ÁVILA QUINTERO	Jefe Oficina de Control Interno- Secretaria.

Los miembros del comité de control interno, asisten a la reunión.

2. Lectura del Acta Anterior

Se procede a dar lectura al acta anterior la cual es aprobada por unanimidad por los asistentes a la reunión.

3. Presentación de resultado de Auditorias de Gestión vigencia 2015

La Jefe de la oficina de Control Interno, presenta al comité el resultado de las auditorias de gestión de la vigencia 2015, recordando las funciones y competencias del comité de control interno, establecidas en la resolución 918 de 2012 y los lineamientos fijados a través del Modelo Estándar de Control Interno MECI, especialmente módulo de evaluación y seguimiento, componente Auditoria Interna.

Se recuerda a los asistentes que las auditorías fueron desarrolladas conforme a lo establecido en el procedimiento auditorías internas que se encuentra dentro del Sistema de Gestión de calidad de Coldeportes, planeadas con base en el análisis de variables críticas con impacto o el logro de los objetivos de los procesos definidos por la entidad, haciendo énfasis en los riesgos de los procesos, los recursos asignados y la relevancia estratégica del proceso respecto de los programas o proyectos del Plan Nacional de Desarrollo y Plan Estratégico Institucional.

Durante el Año 2015 se realizaron las siguientes auditorias de gestión en cumplimiento al Programa de Auditoria Aprobado por el Comité de Control Interno.

1. **Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema:**

Centro de Alto Rendimiento.
GIT Infraestructura
GIT Laboratorio Control al Dopaje
GIT Información y Estudios Deportivos.

2. Dirección de Posicionamiento y Liderazgo:

Deporte Rendimiento Convencional.
Deporte Rendimiento Paralímpico.
Centro de Ciencias del Deporte.
GIT Nacional Antidopaje

4. Secretaría General:

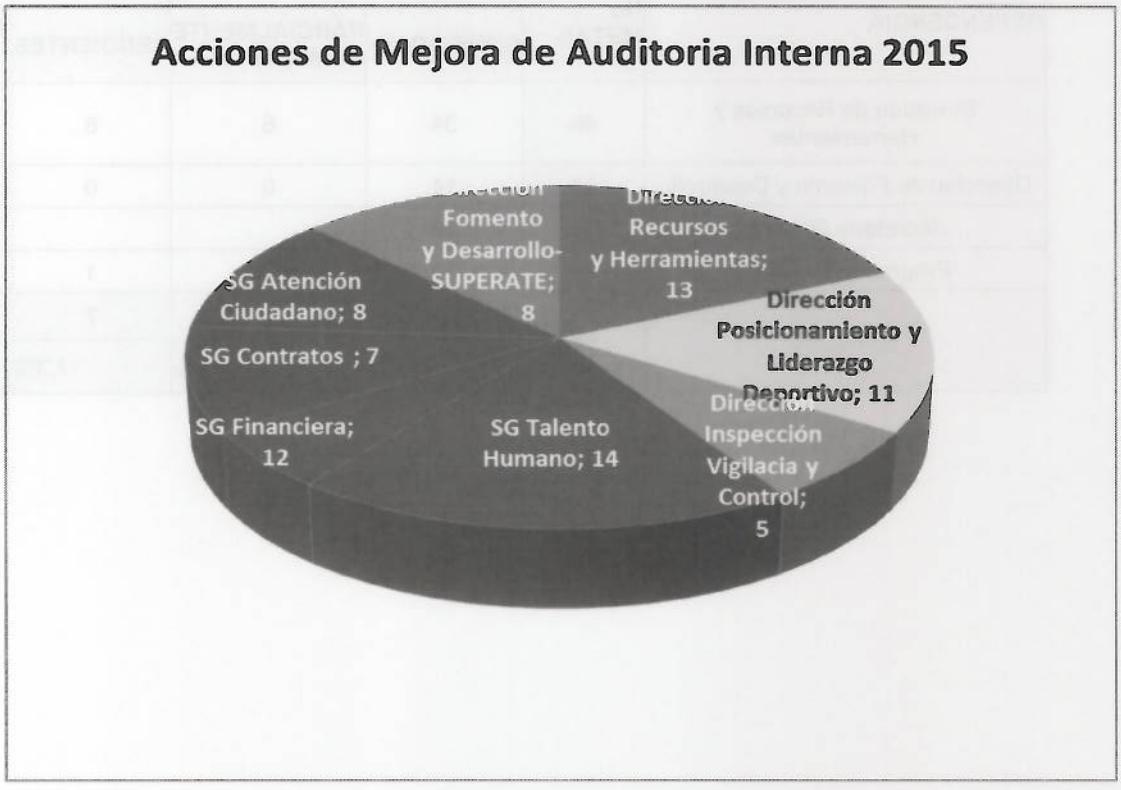
GIT Talento Humano.
GIT Contratación
GIT Atención al Ciudadano
GIT Gestión Financiera

3. Dirección de Inspección Vigilancia y Control

5. Programa Supérate Intercolegiados

En desarrollo de las auditorías internas, se remitió informe preliminar al responsable del área o proceso, con el propósito de dar la oportunidad de aportar evidencias sobre las observaciones presentadas, se realizó reunión de cierre donde se realizó la discusión de cada uno de las observaciones y riesgos y se presentó informe final de auditoria donde se consignó el objetivo, alcance, observaciones así como las conclusiones y recomendaciones de la oficina de control interno, para el mejoramiento del proceso.

El informe final de auditoria de cada una de las unidades auditables, fue remitido al responsable y cargado al aplicativo ISOLUCION planes de mejoramiento, para que los auditados realizan análisis de causas y establecieran acciones de mejora. Las cuales son monitoreadas por los auditores a través del mismo aplicativo. Se solicitó a los directivos la apropiación con la implementación y seguimiento de las acciones de mejora producto de la auditoria interna, los cuales están enfocados a prevenir la materialización de riesgos. A continuación se presenta en resumen las observaciones realizadas por unidad auditable:



El doctor Botero, solicita compromiso con la implementación de los planes de mejoramiento y atención a las observaciones de la oficina de control interno.

2. Resultados Evaluación Plan de Mejoramiento CGR

La Jefe de la oficina de control interno, informa al comité que a 31 de diciembre de 2015, la entidad presentó un nivel de cumplimiento del 84.4%, de un total de 96 acciones planteadas se implementaron 81; se encuentran en proceso de implementación 8 y no presentan avance que permita su cierre 7 acciones.

Las acciones incumplidas se encuentran en las áreas de Recursos y Herramientas del sistema y programa supérate.

HALLAZGOS PLANTEADOS: Regular Vigencia 2011-2012: 37 Especial 2014: 8	**46**
METAS PLANTEADAS: Regular Vigencia 2011-2012: 64 Especial 2014: 28	**96**

DEPENDENCIA	**No METAS**	**METAS**			**%**
		CUMPLIDAS	**PARCIALMENTE CUMPLIDAS**	**PENDIENTES**	
Dirección de Recursos y Herramientas	**46**	34	6	6	**74**
Dirección de Fomento y Desarrollo	**14**	14	0	0	**100**
Secretaria General	**20**	20			**100**
Programa Supérate	**16**	13	2	1	**81**
TOTALES	**96**	**81**	**8**	**7**	
		84,4%	**8,3%**	**7,3%**	

coldeportes

OFICINA DE CONTROL INTERNO

coldeportes

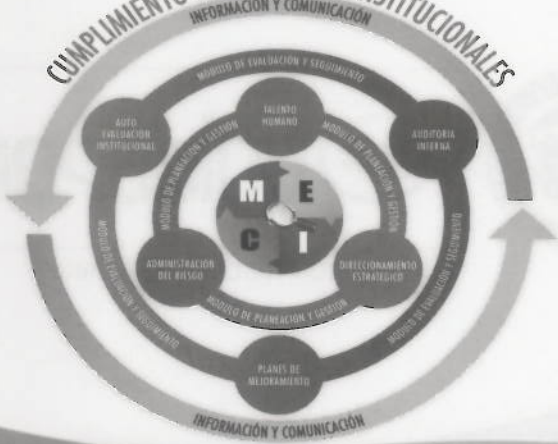
TODOS POR UN NUEVO PAÍS

COMITÉ DE CONTROL INTERNO
MARZO DE 2016

ORDEN DEL DIA

1. Verificación del Quórum
2. Resultado Auditoria de Gestión 2015
3. Resultados Plan de Mejoramiento CGR
4. Nuevo Plan de Mejoramiento CGR

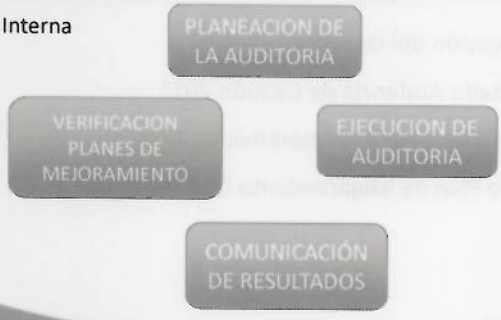
Comité de Control Interno
Resolución 918 del 25 de Julio de 2012



Auditoria de Gestión 2015

Auditorías planeadas con base en el análisis de variables críticas con impacto o el logro de los objetivos de los procesos definidos por la entidad, haciendo énfasis en los riesgos de los procesos, los recursos asignados y la relevancia estratégica del proceso respecto de los programas o proyectos del Plan Nacional de Desarrollo y Plan Estratégico Institucional.

Ciclo de Auditoria Interna



Estatuto de Auditoria Interna de Coldeportes Resolución No 682 de 2015

2. Informe Ejecución Plan de Auditoria 2015

Durante el Año 2015 se realizaron las siguientes auditorias de gestión en cumplimiento al Programa de Auditoria Aprobado por el Comité de Control Interno.

1. Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema:

Centro de Alto Rendimiento.
GIT Infraestructura
GIT Laboratorio Control al Dopaje
GIT Información y Estudios Deportivos.

2. Dirección de Posicionamiento y Liderazgo:

- Deporte Rendimiento Convencional.
- Deporte Rendimiento Paralímpico.
- Centro de Ciencias del Deporte.
- GIT Nacional Antidopaje

4. Secretaría General:

- GIT Talento Humano.
- GIT Contratación
- GIT Atención al Ciudadano
- GIT Gestión Financiera

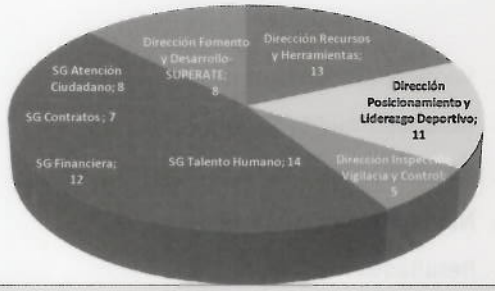
3. Dirección de Inspección Vigilancia y Control

5. Programa Supérate Intercolegiados

Cumplimiento del 100% Programa de Auditoria Interna

2. Resultado Auditoria de Gestión 2015

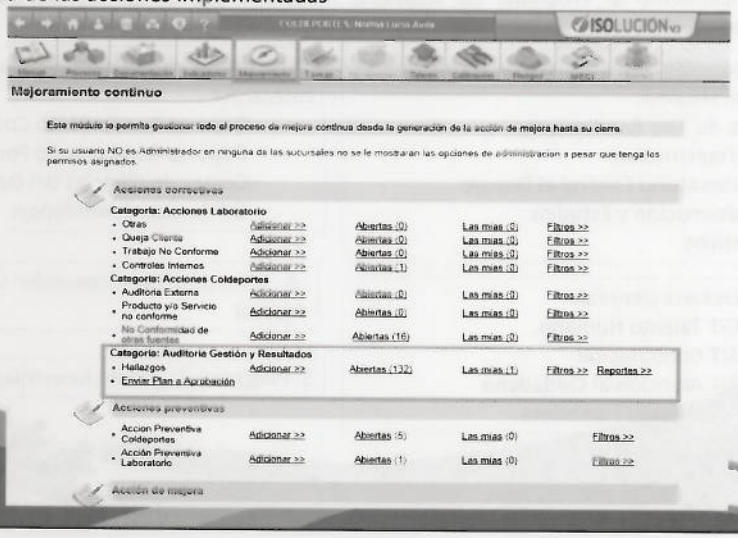
Acciones de Mejora de Auditoria Interna 2015



Todas las observaciones fueron registradas en el Modulo de Mejoramiento de ISOLUCIÓN V3 para el respectivo plan de Mejora por parte de los responsables de procesos

2. Resultado Auditoria de Gestión 2015

En el mismo modulo de ISOLUCION la Oficina de Control Interno realiza seguimiento a la eficacia de las acciones implementadas



COMITÉ DE CONTROL INTERNO MARZO DE 2016

1. Verificación del Quórum
2. Resultado Auditoria de Gestión 2015
3. Resultados Plan de Mejoramiento CGR
4. Nuevo Plan de Mejoramiento CGR
5. Resultados MECI

3. Resultado Plan de Mejoramiento CGR

coldeportes

TODOS POR UN NUEVO PAÍS

Seguimiento a 31 de diciembre/ 2015

HALLAZGOS PLANTEADOS: **Regular Vigencia 2011-2012: 37** **Especial 2014: 8**	**46**
METAS PLANTEADAS: **Regular Vigencia 2011-2012: 64** **Especial 2014: 28**	**96**

DEPENDENCIA	No METAS	METAS			%
		CUMPLIDAS	PARCIALMENTE CUMPLIDAS	PENDIENTES	
Direccion de Recursos y Herramientas	46	34	6	6	74
Dirección de Fomento y Desarrollo	14	14	0	0	100
Secretaria General	20	20			100
Programa Superate	16	13	2	1	81
TOTALES	96	81	8	7	
		84,4%	8,3%	7,3%	

3. Resultado Plan de Mejoramiento CGR

coldeportes

TODOS POR UN NUEVO PAÍS

Observaciones pendientes/parcialmente cumplidas

Descripción Hallazgo	Actividad/Descripción	Área Responsable
Gestión Presupuestal- Adecuación y mantenimiento: A la fecha no se ha adelantado ningún proyecto de remodelación, adecuación y mantenimiento para subsanar el mal estado y capacidad de sus sedes y las condiciones de tipo espacial de los funcionarios, pese a contar con una apropiación inicial de $400 millones, el cual presentó una ejecución del 19.87%.	Puesta en marcha de las acciones de adecuación, mantenimiento y de mejoramiento del CAR según corresponda.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
Estado de las Piscinas del CAR: Las piscinas no prestaron servicios a los deportistas de alto rendimiento debido al mal estado y deterioro estructural en éstas, equipos de calderas y sistema hidráulico.	Plan de intervención con la determinar de prioridades (etapas) y costos, asignación de los recursos requeridos para su ejecución.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
	Adelantar los procesos contractuales requeridos para la relación de las piscinas, calderas y demás equipos conexos de acuerdo al diagnostico y plan de intervención desarrollado.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema

3. Resultado Plan de Mejoramiento CGR

coldeportes

TODOS POR UN NUEVO PAÍS

Observaciones pendientes/parcialmente cumplidas

Descripción Hallazgo	Actividad/Descripción	Área Responsable
Hallazgo 4 de 2012 Cumplimiento de cronogramas de obra 2012: debido al incumplimiento en los cronogramas de obra, ocasionado especialmente por las suspensiones y permanentes prórrogas en la ejecución de los contratos, y no obstante haberse entregado los escenarios deportivos comprometidos para el desarrollo de los Juegos, las obras no han sido recibidas	Diseño y parametrización de un aplicativo web de gestión integral de proyectos.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
Convenio Con la Mesa Cundinamarca, el mal estado en que se encuentra el campo de futbol en grama, mal estado de la pista atlética.	Realizar acta de liquidación y adelantar acciones jurídicas a lugar.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
Ejecución Convenio Superate 2013 Convenio No 279 Y 593 de 2013 celebrado Coldeportes IDECHO, INDECHO no posee la totalidad de soportes que demuestren la ejecución de los recursos asignados, información desorganizada y poco confiable	Solicitud de expediente con soportes para revisión y Elaborar Informe de Supervisión, Acta de liquidación.	Superate

4. Nuevo Plan de Mejoramiento CGR

coldeportes

TODOS POR UN NUEVO PAÍS

Auditoria Integral sobre Gestión y Resultados vigencias 2013 y 2014

Total Hallazgos Definidos: Auditoria Vigencias 2013 y 2014	30
Total Metas Definidas Auditoria Vigencias 2013 y 2014	38
Total Metas Pendientes vigencias 2011 - 2012	15

Dependencia	No. Metas
Dirección de Recursos y Herramientas	20
Dirección de Posicionamiento y Lid.	2
Oficina Asesora de Planeación	2
GIT Gestión Financiera	11
GIT Gestión Administrativa	1
Oficina Jurídica	1
Programa Supérate	4
GIT Contratación	11
Oficina de Control Interno	1
Total	**53**

Frente a las acciones incumplidas se resumen se presentan las razones de este incumplimiento presentada por el área técnica responsable de implementarlas y las actuaciones administrativas que se tomaron para subsanarlas durante la vigencia 2016

Acciones de mejora incumplidas	Explicación	Acciones planteadas por los responsables vigencia 2016
Diseño, parametrización y puesta en marchas de un sistema de seguimiento y control a la inversión que permita diligenciar en tiempo real el avance de la ejecución por parte de cooperantes y contratistas	La Dirección de Herramientas desarrollo en 2015 el aplicativo de seguimiento a proyectos, en este momento se encuentra en fase de implementación y pruebas piloto (Este producto resuelve 4 acciones de mejora establecidas en el Plan de Mejoramiento)	Plan de implementación del aplicativo, cargue de información y entrada en funcionamiento.
Adelantar los procesos contractuales requeridos para la relación de las piscinas, calderas y demás equipos conexos de acuerdo al diagnóstico y plan de intervención desarrollado.	Por aplazamiento de recursos del proyecto se inversión se celebró contrato 596 de 2015, FONADE con el objeto: Realizar la gerencia de proyectos para elaboración de estudios técnicos y diseños arquitectónicos y la reconstrucción de la piscina olímpica ubicada en el centro de alto rendimiento en altura de Bogotá D.C. (Este producto resuelve 2 acciones de mejora establecidas en el Plan de Mejoramiento)	La ejecución del proyecto se realizara en vigencia 2016

Acciones de mejora incumplidas	Explicación	Acciones planteadas por los responsables vigencia 2016
Ejecución Convenio Supérate 2013 Convenio 593 de 2013 celebrado Coldeportes IDECHO, Acción Jurídica Pertinente y Liquidación del Convenio	El convenio 593 de 2013 término su ejecución el 30 de noviembre de 2014; En el momento se encuentra en trámite de liquidación del convenio, con requerimientos de informes realizados por el supervisor al Instituto Departamental de Deportes del Choco, conforme a los términos que para el efecto establece el artículo 11 de la ley 1150 de 2007.	Se procederá liquidación unilateral o liquidación en sede judicial, conforme al artículo 60 de la ley 1150 de 2007.

A continuación se presentan las actividades pendientes:

Descripción Hallazgo	Actividad/Descripción	Área Responsable
Gestión Presupuestal-Adecuación y mantenimiento: A la fecha no se ha adelantado ningún proyecto de remodelación, adecuación y mantenimiento para subsanar el mal estado y capacidad de sus sedes y las condiciones de tipo espacial de los funcionarios, pese a contar con una apropiación inicial de $400 millones, el cual presentó una ejecución del 19.87%.	Puesta en marcha de las acciones de adecuación, mantenimiento y de mejoramiento del CAR según corresponda.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
Estado de las Piscinas del CAR: Las piscinas no prestaron servicios a los deportistas de alto rendimiento debido al mal estado y deterioro estructural en	Plan de intervención con la determinar de prioridades (etapas) y costos, asignación de los recursos requeridos para su ejecución.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema

Descripción Hallazgo	Actividad/Descripción	Área Responsable
estas, equipos de calderas y sistema hidráulico.	Adelantar los procesos contractuales requeridos para la relación de las piscinas, calderas y demás equipos conexos de acuerdo al diagnóstico y plan de intervención desarrollado.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
Hallazgo 4 de 2012 Cumplimiento de cronogramas de obra 2012: debido al incumplimiento en los cronogramas de obra, ocasionado especialmente por las suspensiones y permanentes prórrogas en la ejecución de los contratos, y no obstante haberse entregado los escenarios deportivos comprometidos para el desarrollo de los Juegos, las obras no han sido recibidas	Diseño y parametrización de un aplicativo web de gestión integral de proyectos.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
Convenio Con la Mesa Cundinamarca, el mal estado en que se encuentra el campo de futbol en grama, mal estado de la pista atlética.	Realizar acta de liquidación y adelantar acciones jurídicas a lugar.	Dirección de recursos y Herramientas del Sistema
Ejecución Convenio Supérate 2013 Convenio No 279 Y 593 de 2013 celebrado Coldeportes IDECHO, INDECHO no posee la totalidad de soportes que demuestren la ejecución de los recursos asignados, información desorganizada y poco confiable	Solicitud de expediente con soportes para revisión y Elaborar Informe de Supervisión, Acta de liquidación.	Supérate

3. Plan de Mejoramiento vigencia 2016

Tal como fue informado en comités directivos anteriores con fecha 21 de diciembre de 2015, fue radicado el informe final de la auditoria a la gestión y resultados de Coldeportes correspondiente a las vigencias 2013 y 2014. Realizado por un equipo auditor de 7 profesionales de la CGR. Los resultados de la Evaluación de Gestión y Resultados son los siguientes:

Vigencias 2013 puntaje de 88.2 sobre 100
Vigencia 2014 puntaje 87.93 sobre 100

Generando un concepto FAVORABLE sobre la evaluación de la gestión y resultados de la vigencias 2013 y 2014

El total de hallazgos fue de 30 hallazgos para las dos vigencias.

Las Incidencias de los hallazgos es la siguiente:

- 2 con presunta incidencia disciplinaria (Convenio 843 Sabaneta Atlántico; diferencias entre reportes a Contaduría general y Ministerio de Hacienda SIIF).
- 5 con traslado a la CGR (no tienen incidencia disciplinaria)
- 1 Proceso administrativo sancionatorio (por debilidades en presentación de la rendición de cuentas en financiera, contratación y jurídica; sin implicación disciplinaria).
- 22 Hallazgos de carácter administrativo

La opinión sobre los estados financieros es "SIN SALVEDADES", ubicándonos en el mayor cuadrante, establecido por la Contraloría (cuadrantes: abstención, negativa, con salvedades y sin salvedades).

Con base en la evaluación sobre gestión y resultados, opinión sobre los estados financieros, concepto sobre manejo de bienes y recursos asignados y cumplimiento de metas e impactos de resultados la Contraloría General de la República, FENECE la cuenta para la vigencia fiscal 2013 y vigencia fiscal 2014

La nueva estructura del plan de mejoramiento para la vigencia 2016, reportado a través que SIRECI es la siguiente

Total Hallazgos Definidos: Auditoria Vigencias 2013 y 2014	**30**
Total Metas Definidas Auditoria Vigencias 2013 y 2014	**38**
Total Metas Pendientes vigencias 2011 - 2012	**15**

Dependencia	No. Metas
Dirección de Recursos y Herramientas	20
Dirección de Posicionamiento y Lid.	2
Oficina Asesora de Planeación	2
GIT Gestión Financiera	11
GIT Gestión Administrativa	1
Oficina Jurídica	1
Programa Supérate	4
GIT Contratación	11
Oficina de Control Interno	1
Total	**53**

Estas acciones de mejora, fueron construidas por cada uno de los responsables del proceso, fueron remitidas a la Contraloria General de la Republica a través de SIRECI y se encuentran cargadas en el módulo de mejoramiento de ISOLUCION, donde se podrán registrar avance y subir evidencias del cumplimento. Por lo anterior se solicita a los Directivos que se asuma total compromiso con el cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional.

Se anexa presentación realizada en comité, que forma parte integral de la presente acta.

Se informa que en el próximo comité se presentará el Programa de Auditorías Vigencia 2016, para la revisión y aprobación por parte de los miembros del Comité de Control Interno.

Para constancia firman:

ANDRES BOTERO PHILLIPSBOURNE
Presidente del Comité

NORMA LUCIA AVILA QUINTERO
Secretaria