ACTA N° 02 de 2019

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

LUGAR: Sala de Juntas de la Dirección

FECHA: 7 de octubre de 2019

HORA INICIO: 9:17 a.m.

ORDEN DEL DÍA

Verificación del Quórum.

1. Seguimiento compromisos reunión anterior.
2. Plan Anual de Auditoría 2019.
3. Planes de Mejoramiento.
4. Resultados Auditorias y Seguimientos a la Gestión de Riesgos.
5. Administración de Riesgos y Metodología de formulación Plan Estratégico Institucional 2019-2022.
6. Estados Financieros a 31 de agosto de 2019.
7. Varios:

   a) Procedimiento Informes de Seguimiento Normativo.
   b) Traslado de informes a Control Interno Disciplinario.

Verificación del Quórum.

Ernesto Lucena Barrero	Ministro – Presidente del Comité
Diana Carolina Breton Franco	Secretaria General (E)
Diego German Montero Osorio	Director Técnico de Recursos y Herramientas del SND
Diana Carolina Breton Franco	Directora Técnica de Fomento y Desarrollo
Miguel Ernesto Acevedo Rico	Director Técnico de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo
Jaime Arturo Guerra Rodriguez	Director Técnico de Inspección Vigilancia y Control (E)
Monica Patricia Monsalvo Torres	Jefe Oficina Asesora de Planeación

3326

Jaime Arturo Guerra Rodriguez	Jefe Oficina Asesora Jurídica
James Lizarazo Barbosa	Jefe Oficina de Control Interno – Secretario Técnico

Como invitados a este comité asistieron:

Martin Eduardo Gomez Aguilera	Asesor Despacho del Ministro
Luis Eduardo Rojas Franky	Coordinador GIT de Financiera y Presupuesto
Gloria Stella Riano Penagos	Coordinadora GIT Planeación y Desarrollo Organizacional
Juan Sebastian Vega Lagos	Colaborador Oficina Asesora de Planeación
Angela Johanna Márquez Mora	Profesional Especializado de la Oficina de Control Interno
Andres Galvis Pineda	Profesional Especializado de la Oficina de Control Interno

1. Seguimiento compromisos reunión anterior.

El Jefe de la Oficina de Control Interno presenta el estado de los compromisos establecidos en la reunión anterior, con base en los reportes remitidos a la Oficina de Control Interno por los responsables.

Item	Actividad	Responsable	Estado
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	Pendiente
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	Pendiente
3	Reunirse con el nuevo Asesor en Tecnología para revisar las necesidades de cada área	Todos	Pendiente
4	Coordinar capacitaciones en NIIF con universidades y buscar un auxiliar para el almacén que apoye la gestión de dicha dependencia.	Secretaria General	Pendiente
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	Pendiente

Ítem	Actividad	Responsable	Estado
6	Programar y agendar reuniones mensuales del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno para la vigencia 2019.	Jefe Oficina de Control Interno y Directora de Fomento y Desarrollo	Solicitado
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	Pendiente
8	Presentar en el segundo semestre de 2019 el Plan de Austeridad	Secretaria General	Pendiente
9	Enviar información sobre equidad de género y cumplimiento de la Ley de Cuotas.	Secretaria General	Ejecutada
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	Ejecutada
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	Ejecutada
12	Discriminar la cuenta de "Otros gastos"	Secretaría General	Pendiente
13	Buscar una persona para fortalecer la estrategia y estructuración financiera de la Entidad.	Secretaría General	Pendiente

Nota Ítem 7: La inducción a los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sobre los roles de la Oficina de Control Interno se realizará el martes 15 de octubre de 2019.

Nota Ítem 12: La discriminación de la cuenta de "Otros gastos", será presentada en la reunión del día de hoy.

2. Plan Anual de Auditoría 2019.

a) Avance Plan Anual de Auditoría 2019 corte 30-sep-19.

Al tercer trimestre de 2019, el Plan Anual de Auditoria Interna de la Oficina de Control Interno de la vigencia 2019 presenta un avance del 70% de cumplimiento, tal como se muestra a continuación:

Tabla 1 Avance Anual

Tipo de Trabajo	Informes Programados 2019	Informes Emitidos	Cumplimiento
Aseguramiento (Auditorias)	18	11	61%
Seguimiento Normativo	94	67	71%
TOTAL	**112**	**78**	**70%**

Fuente: OCI

Tabla 2 Avance al tercer trimestre 2019

Tipo de Trabajo	Informes Programados A Sept 2019	Informes Emitidos	Cumplimiento	Informes No Emitidos
Aseguramiento (Auditorias)	18	11	61%	7
Seguimiento Normativo	74	67	91%	7
TOTAL	**92**	**78**	**85%**	**14**

Fuente: OCI

Adicionalmente, el Jefe de la Oficina de Control Interno recordó a los integrantes del Comité, los resultados (observaciones y hallazgos) relevantes de los informes de Seguimiento Normativo y las Auditorías Internas ejecutados.

b) Aprobación Modificaciones Plan Anual de Auditoría 2019.

Teniendo en cuenta las novedades presentadas en el recurso humano de la Oficina de la Oficina de Control Interno, los integrantes del Comité aprobaron por unanimidad, la propuesta de modificación del Plan Anual de Auditoria Interna para la vigencia 2019 presentado.

Tabla 3 Resumen de Modificaciones

Tipo de Trabajo	Informes Aprobados 2019	Propuesta de Modificación	Diferencia	Explicación
Aseguramiento (Auditorias)[1]	18	17	-1	Cancelación una (1)

Seguimiento Normativo[2]	94	95	1	Eliminación de tres (3) y adición de cuatro (4)
Seguimientos (enfoque hacia la prevención)[3]	0	7	7	Adición de siete (7)
TOTAL	**112**	**119**	**7**	

Fuente: OCI

1: Proceso Altos Logros – CCD.

2: Eliminación: Austeridad mes enero y febrero; SIGEP de agosto. Adición: Comisiones, Presupuestal, Comité Contratación, Indicadores ATC Infraestructura.

3: Planes de Mejoramiento Fomento; ATC Infraestructura (Región Caribe, Región Antioquia y Eje Cafetero, Juegos 2019, Infraestructura); Altos Logros Juegos 2019; y Avance PM Seguimientos Normativos y Auditoria Internas.

3. Planes de Mejoramiento.

a) Avance Plan de Mejoramiento CGR a 30-jun-19.

El Jefe de la Oficina de Control Interno presentó el estado del Plan de Mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República (CGR) , que al corte de 30 de junio de 2019 presentó un porcentaje de cumplimiento del 95% y un total de nueve (9) hallazgos abiertos.

b) Avance Plan de Mejoramiento Auditorías Internas a 30-jun-19.

De igual forma, se presentó el resumen de hallazgos abiertos de los Planes de Mejoramiento resultantes de las Auditorías Internas ejecutadas por la Oficina de Control Interno.

c) Procedimiento Elaboración y Seguimiento Plan de Mejoramiento CGR SG-PD-006.

Se dio a conocer a los integrantes del Comité la creación del procedimiento para regular la elaboración y seguimiento de los Planes de Mejoramiento

suscritos con la CGR, resaltando que en virtud de la Circular 05 del 11 de marzo de 2019 de la CGR "Lineamientos acciones cumplidas – Planes de Mejoramiento – Sujetos de Control Fiscal", las Oficinas de Control Interno deben cerrar las acciones solo si son eficaces y eficientes, labor que va a requerir a corto plazo, la consecución en la Oficina de Control Interno de un (1) recurso humano exclusivo para realizar dicho seguimiento.

d) Avances Plan de Mejoramiento Informe de Auditoria Especial de Fiscalización.

El Jefe de la Oficina de Control Interno recordó a los asistentes el resultado del Informe de la Actuación Especial del 18 de septiembre de 2019 recibido con memorando N° 2019EE0103819 de la CGR.

Tabla 4 Resumen de Modificaciones

Total Hallazgos	Connotación de los Hallazgos según Informe			Monto en $
	Administrativo	Disciplinario	Fiscal	
257	257	180	55	11.399.947.373,76

Fuente: Informe Auditoria CGR

De igual forma, se informó que el plazo para que la Entidad presente en el Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI, el Plan de Mejoramiento vence el 31 de octubre de 2019.

Por lo anterior y con el propósito de realizar mesas de trabajo y estructurar el plan, los responsables de los hallazgos designaron a los siguientes delegados:

Tabla 5 Delegados

Dependencia	Responsable
Dirección Técnica de Recursos y Herramientas del Sistema	Alejandra Castaño
Secretaría General	Monica Duarte Ortiz, Augusto José Illidge Pimienta y Jorge Enrique Niño Velandia

Fuente: Directrices Reunión

4. **Resultados Auditorias y Seguimientos a la Gestión de Riesgos.**

Para continuar, el Jefe de la Oficina de Control Interno recordó al Comité los informes de Seguimiento Normativo y de Auditoria Interna que la Oficina ha emitido sobre la Gestión de Riesgos de la Entidad, así como los resultados más relevantes.

5. **Administración de Riesgos y Metodología de formulación Plan Estratégico Institucional 2019-2022**

La Jefe de la Oficina Asesora de Planeación indicó que como resultado de las revisiones de la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, versión 4 de octubre de 2018, de reuniones con asesores de la Función Pública y de la revisión del preliminar por parte de la Oficina de Control Interno, se presenta la propuesta de Política de Administración de Riesgos, aclarando que su implementación será para la vigencia 2020 dado que depende de la aprobación de la Planeación Estratégica 2019-2022, como punto de partida.

El colaborador Juan Sebastian Vega Lagos, presenta el objetivo; alcance, aclarando que inicialmente será solo a los procesos mientras se apropia la cultura de gestión del riesgo; los niveles de aceptación del riesgo y las etapas de la metodología de Administración del Riesgo.

La Jefe de la Oficina Asesora de Planeación indica la importancia de tener delegados empoderados de cada proceso y con pleno conocimiento de los mismos. Al respecto el señor Martin Eduardo Gomez Aguilera solicita que dichos delegados sean personal de planta para preservar el conocimiento.

Adicionalmente el Jefe de la Oficina de Control Interno solicita al personal de la Oficina Asesora de Planeación que se realice la actualización del procedimiento aplicable a la Administración el Riesgo en la Entidad.

Para finalizar, los integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno aprueban la política de Administración de Riesgos presentada.

En cuanto a la Metodología de formulación Plan Estratégico Institucional 2019-2022, la Oficina Asesora de Planeación presenta la propuesta de cinco (5) objetivos estratégicos, misión y visión los cuales serán socializados y objeto de aprobación por parte del Comité Directivo.

6. **Estados Financieros a 31 de agosto de 2019.**

El Coordinador del GIT de Financiera y Presupuesto presentó el Estado de Resultados, Estado de Situación Financiera y las cuentas más significativas del Activo y en el Pasivo, con corte a 30 de agosto de 2019.

7. **Varios.**

a) **Procedimiento Informes de Seguimiento Normativo.**
Se dio a conocer a los integrantes del Comité la creación del procedimiento para llevar a cabo los informes y/o reportes de seguimiento normativo (interno o externo) que se encuentran bajo la responsabilidad de la Oficina de Control Interno de la Entidad.

b) **Traslado de informes a Control Interno Disciplinario.**
Para finalizar la presente reunión, el Jefe de Oficina de Control Interno expone que en virtud del artículo 34 de la Ley 734 de 2002 y del artículo 14 de la Ley 87 de 1993, al finalizar la ejecución del Plan Anual de Auditoria 2019, se remitirán los informes a la Oficina de Control Interno Disciplinario para lo de su competencia.

Compromisos:

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

Ítem	Actividad	Responsable
1	Elaborar el Plan de Vacaciones Anual.	Secretaria General
2	Creación del Fondo Cuenta.	Jefe Oficina Jurídica
3	Solicitar el reintegro de los recursos por Coordinaciones pagadas sin el cumplimiento de requisitos	Secretaria General
4	Reportar en el plazo establecido, el Plan de Mejoramiento como resultado de la Auditoría realizada por la Contraloría General de la Republica.	Director de Recursos y herramientas del Sistema y Secretaria General
5	Solicitar enlaces para la implementación de la Administración de Riesgos en cada proceso.	Oficina Asesora de Planeación

HORA DE FINALIZACIÓN: 11:45 a.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 – Ministro del Deporte

JAMES LIZARAZO BARBOSA
Secretario Técnico del Comité – Jefe OCI