



El deporte
es de todos

Mindeporte

ACTA N° 03 de 2019

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

LUGAR: Sala de Juntas del Despacho del Ministro

FECHA: 21 de octubre de 2019

HORA INICIO: 8:10 a.m.

ORDEN DEL DÍA

En cumplimiento al compromiso establecido en la reunión celebrada el 22 de marzo de 2019, se tratarán los siguientes temas como inducción a los integrantes del Comité así:

Verificación del Quórum.

1. Seguimiento compromisos reunión anterior.
2. Control Interno
3. Dimensión de Control Interno MIPG
4. Roles de la Oficina de Control Interno
5. Proceso de Auditoría Interna
6. Varios

Verificación del Quórum.

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
Jaime Arturo Guerra Rodriguez	Jefe Oficina Asesora Jurídica

Ministerio del Deporte

Av. 68 N° 55-65 PBX (571) 4377030

Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (571) 2258747

Correo electrónico: contacto@mindeporte.gov.co, página web: www.mindeporte.gov.co

3327 = -
MS



El deporte
es de todos

Mindeporte

James Lizarazo Barbosa	Jefe Oficina de Control Interno – Secretario Técnico
------------------------	--

Como invitados a este comité asistieron:

Martin Eduardo Gomez Aguilera	Asesor
Maria Carolina Salcedo Sanint	Asesor Talento Humano
Maria Paula Barbosa	Contratista

1. Seguimiento compromisos reunión anterior.

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

Tabla 1. Avance compromisos reunión 22-mar-19

Ítem	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
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 (A presentar hoy)

Ministerio del Deporte

Av. 68 N° 55-65 PBX (571) 4377030

Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (571) 2258747

Correo electrónico: contacto@mindeporte.gov.co, página web: www.mindeporte.gov.co



El deporte
es de todos

Mindeporte

Item	Actividad	Responsable	Estado
8	Presentar en el segundo semestre de 2019 el Plan de Austeridad	Secretaría General	Pendiente
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

Tabla 2. Avance compromisos reunión 7-oct-19

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

Con el propósito de garantizar el cumplimiento de las anteriores actividades, el Despacho del Ministro remitirá a la Oficina de Control Interno todos los viernes, los avances y resultados del seguimiento de los compromisos.

2. Control Interno

El Jefe de la Oficina de Control Interno inicia el presente punto de la agenda con la explicación sobre los siguientes temas:

- Normatividad Aplicable: Breve ilustración de los antecedentes y bases normativas, así como la que se encuentran vigentes en la materia.
- Definición de Control Interno: Énfasis en la desagregación de la definición establecida en la Ley 87 de 1993 y su ejercicio que es intrínseco al desarrollo de las funciones de todos los cargos.

Ministerio del Deporte

Av. 68 N° 55-65 PBX (571) 4377030

Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (571) 2258747

Correo electrónico: contacto@mindeporte.gov.co, página web: www.mindeporte.gov.co



El deporte
es de todos

Mindeporte

- Objetivos del Control Interno: Ocho (8) objetivos fundamentales a los cuales se orienta el diseño y el desarrollo del Sistema de Control Interno.
- Campo de Aplicación y Responsables: Responsabilidad del Representante Legal en el establecimiento y desarrollo del Sistema de Control Interno y de los Jefes de Dependencias en la aplicación de los métodos y procedimientos de control interno.
- Actores del Sistema Institucional de Control Interno: Diferenciación del rol del Representante Legal, Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, Servidores Públicos y la Oficina de Control Interno.
- Definición de la Oficina de Control Interno: como uno de los componentes del Sistema de Control Interno; de nivel gerencial o directivo; encargado de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles según lo establecido en la Ley 87 de 1993.
- Jefe de la Oficina de Control Interno: Designación, dependencia administrativa e invitación a los Comités Directivos.
- Funciones de los Auditores Internos: las nueve (9) funciones del asesor, coordinador o auditor interno.
- Informes de la Oficina de Control Interno: destinatarios; valor probatorio en los procesos disciplinarios, administrativos, judiciales y fiscales; y la obligación de informar inmediatamente presuntos delitos ante la autoridad competente.
- Instrumentos de la Auditoría Interna: Código de Ética del Auditor Interno, Carta de Representación, Estatuto de auditoría y Plan anual de Auditoría Interna (PAAI), tal como lo establece el decreto 1083 de 2015.
- Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno: diecisiete (17) funciones como órgano asesor e instancia decisoria en los asuntos del control interno, según lo dispone el Decreto 648 de 2017 y 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.

3. Dimensión de Control Interno MIPG

Ministerio del Deporte

Av. 68 N° 55-65 PBX (571) 4377030

Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (571) 2258747

Correo electrónico: contacto@mindeporte.gov.co, página web: www.mindeporte.gov.co



El deporte
es de todos

Mindeporte

Adicionalmente, el Jefe de la Oficina de Control Interno les recuerda a los asistentes las siete (7) dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, dentro de las cuales se encuentra la dimensión de Control Interno con sus cinco (5) componentes:

- Ambiente de Control,
- Evaluación del Riesgo,
- Actividades de Control,
- Información y Comunicación, y
- Actividades de Control.

De igual forma, se explicó en que consiste el Esquema de Líneas de Defensa, quienes conforman y cuál es el rol de cada línea.

4. Roles de la Oficina de Control Interno

De acuerdo con los cinco (5) roles dispuestos en el artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 648 del 2017, el Jefe de la Oficina de Control Interno dio a conocer en que consiste el rol de Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la Prevención, Evaluación de la Gestión del Riesgo, Evaluación y Seguimiento y Relación con Entes Externos de Control.

5. Proceso de Auditoría Interna

Para finalizar la inducción, el Jefe de la Oficina de Control Interno explicó la definición de auditoría interna que establece el Marco Internacional Para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna (MIPP) emitido por The Institute of Internal Auditors – The IIA, los tipos de trabajos y las etapas del proceso de Auditoría Interna que ejecuta la Oficina de Control Interno.



El deporte
es de todos

Mindeporte

6. Varios

No se presentó tema a ser tratado en este punto de la agenda.

HORA DE FINALIZACIÓN: 9:34 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

Ministerio del Deporte

Av. 68 N° 55-65 PBX (571) 4377030

Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (571) 2258747

Correo electrónico: contacto@mindeporte.gov.co, página web: www.mindeporte.gov.co