

	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

Fecha:	2/05/2024	Hora Inicio: 4:00 PM	Hora Final: 6:30 PM
Lugar/Sala Virtual:	Auditorio Principal Min. Deporte Sede AV 68	Objetivo de la Reunión:	Primera Sesión Extraordinaria CICCÍ - 2024
			Nº. de Páginas: 5

ASISTENTES	CARGO/ENTIDAD	E-MAIL	FIRMA
Luz Cristina López Trejos Luz Cristina López Trejos	Ministra del Deporte	cropez@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Luis David Garzon Chaves	Secretario General	ldgarzon@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Andres Darío Tigreros Ortega	- Dir. Fomento y Desarrollo (E) - Dir. Inspección, Vigilancia y Control	antigreros@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Alexandra Herrera Valencia	- Dir. Recursos y Herramientas (E) - Jefe Asesora de Planeación	alvalencia@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Guillermo Alberto Montaña López	Dir. Posicionamiento y Liderazgo Deportivo	gamontano@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Claudia María Martín Vásquez	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario	clmartin@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Deyanid Peña Varela	Jefe Oficina de Control Interno (E)	depena@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Maria Paola Riaño Niño	Profesional Esp. OCI – (Invitado)	mrianon@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Maria del Rosario Garcia Portillo	Profesional Esp. OCI – (Invitado)	rogarcia@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Hugo German Mendez Leon	Coordinador GIT Gestión Contable – (Invitado)	hmendez@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Janneth Andrea Sabogal Portilla	Profesional Esp. GIT Gestión Presupuestal – (Invitado)	jasabogal@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Lesly Dayana Moncayo Fajardo	Contratista Dirección de Posicionamiento (Invitado)	lemoncayo@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Ferney Alexander Serrano Diaz	Profesional Esp. OAP – (Invitado)	feserrano@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia
Yazmin Antonia Santiago Cabrero	Contratista OAP – (Invitado)	yasantiago@mindeporte.gov.co	Se anexa lista de asistencia



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

TEMAS TRATADOS

Siendo las 4:00pm se da lectura al orden del día, así:

1. Verificación del Quórum.
2. Seguimiento compromisos reunión anterior (19-01-2024).
3. Avance PAAI 2024.
4. Estado de los Planes de Mejoramiento -AIG y CGR corte a 30 de abril 2024.
5. Presentación y aprobación cambios no significativos y modificaciones del Plan Anual de Auditoria – 2024.
6. Presentación de la ejecución y reservas presupuestales a 29 de abril de 2024.
7. Presentación de los Estados Financieros a 31 diciembre 2023
8. Seguimiento al Mapa de Riesgos de corrupción Ministerio del Deporte a 31 de diciembre 2023.
9. Propositiones y Varios.

A continuación, se inicia la reunión con el primer punto:

1. Verificación del Quórum.

En cumplimiento del párrafo primero del artículo cuarto de las Resoluciones N°000524 de 2018 y N°008929 de enero del 2021, Quórum y deliberación: *"El comité no podrá reunirse ni deliberar con menos de la mitad de sus miembros (...)"* la Secretaría Técnica del Comité, a cargo de la Jefe (E) de la Oficina de Control Interno de la OCI verificó la asistencia, así:

N°	DIRECTIVO	CARGO	¿ASISTENCIA?	HORA REGISTRO / OBSERVACIÓN
1	Luz Cristina López Trejos.	Ministra del Deporte.	SI	4:00 P.M.
2	Miguel Antonio de la Hoz García.	Viceministro del Deporte. (E)	NO	Remite excusa, está en Comité Intersectorial convocado por el Ministerio de Igualdad
3	Luis David Garzón Chaves.	Secretario General.	SI	4:00 P.M.
4	Andres Darío Tigreros Ortega.	Dir. Fomento y Desarrollo (E).	SI	4:00 P.M.
5	Alexandra Herrera Valencia.	Dir. Recursos y Herramientas (E).	SI	4:00 P.M.
6	Guillermo Alberto Montaña López.	Dir. Posicionamiento y Liderazgo Deportivo.	SI	4:00 P.M.
7	Andres Darío Tigreros Ortega.	Dir. Inspección, Vigilancia y Control.	SI	4:00 P.M.
8	Miguel Antonio de la Hoz García.	Jefe Oficina Asesora Jurídica.	NO	Remite excusa, está en Comité Intersectorial convocado por el Ministerio de Igualdad
9	Alexandra Herrera Valencia.	Jefe Asesora de Planeación.	SI	4:00 P.M.
10	Claudia María Martín Vásquez.	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario.	SI	4:00 P.M.
11	Deyanid Peña Varela.	Jefe Oficina de Control Interno (E).	SI	4:00 P.M., asiste con voz, sin voto



	PROCESO:	VERSIÓN: 1
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	
	FORMATO:	CÓDIGO: DE-FR-020
Acta de Reunión		Fecha: 26/04/2022

La sesión cuenta con la asistencia de seis (6) directivos. Además, el funcionario Andres Darío Tigreros Ortega ejerce como Director Técnico de Fomento y Desarrollo Encargado y como Director Técnico de Inspección, Vigilancia y Control por lo anterior Dos (2) Votos habilitados, a su vez la funcionaria Alexandra Herrera Valencia ejerce como Directora Técnica de Recursos y Herramientas Encargada y como Jefe Asesora de Planeación por lo antes mencionado con Dos (2) Votos habilitados, por lo que se determina que existe quórum para deliberar y decidir en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICCI del Ministerio del Deporte, con un total de ocho (8) votos habilitados.

En cuanto al funcionario Miguel Antonio de la Hoz García quien ejerce como Viceministro del Deporte Encargado y como Jefe de la Oficina Asesora Jurídica, remitió excusa de inasistencia, así:

De: Miguel Antonio De La Hoz Garcia <midelahoz@mindeporte.gov.co>
 Enviado: jueves, 2 de mayo de 2024 4:16 p. m.
 Para: Deyanid Peña Varela <Depena@mindeporte.gov.co>
 Asunto: Segunda sesión Comité CICI-Presencial - Lugar: Despacho de la Ministra

Buena tarde.

Me excuso por no asistir, me encuentro en calidad de viceministro encargado en la comisión intersectorial de alto nivel para la protección de comunidades afro descendientes y pueblos indígenas Awá y Eperara que habitan en el pacífico Nariñense, que se lleva a cabo de manera presencial en el ministerio de la igualdad.

Obtener [Outlook para iOS](#)

Además, en calidad de invitados, asistieron al Comité los siguientes funcionarios y contratistas del Ministerio del Deporte:

FUNCIONARIO	CARGO
María del Rosario Garcia Portillo	Profesional Especializado Oficina de Control Interno
María Paola Riaño Niño	Profesional Especializado Oficina de Control Interno
Hugo German Mendez Leon	Coordinador GIT Gestión Contable
Janneth Andrea Sabogal Portilla	Profesional Esp. GIT Gestión Presupuestal
Lesly Dayana Moncayo Fajardo	Contratista Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo
Ferney Alexander Serrano Diaz	Profesional Especializado Oficina Asesora de Planeación
Yazmin Antonia Santiago Cabrero	Contratista Oficina Asesora de Planeación



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

Se registró asistencia de todos los presentes en el formato institucional de Control de Asistencia, GH-FR-002 el cual se anexa a la presente acta

Verificado el quórum se avanzó en los temas del orden del día, así:

2. Seguimiento compromisos sesión anterior, del 19 de enero de 2024.

Deyanid Peña Varela, Jefe (E) OCI informa que en el acta de la sesión del N°.01 del 19 de enero de 2024, se tienen los siguientes compromisos y aspectos relevantes:

1. Aspectos relevantes:

(* Para el cumplimiento del PAAI se requiere la contratación del equipo auditor mediante Prestación de Servicios Profesionales, de manera oportuna y la totalidad del personal previsto, a fin de garantizar que se desarrollen la totalidad de seguimientos que se prevé. La Oficina de Control Interno no cuenta con la totalidad de funcionarios / contratistas para ejecutar el PAAI aprobado el 19/01/2024

(* Las Directivas presentan la inquietud si la propuesta de PAAI V.1 se puede cumplir ya que no solo se debe tener en cuenta la contratación de personal para la OCI, sino también la disponibilidad del personal de las dependencias que deben recibir y atender al equipo auditor. Esta situación persiste puesto que no se cuenta con el personal suficiente ni en la OCI, ni en las dependencias.

2. Compromisos:

- I. Socializar los riesgos de los diferentes procesos a cada uno de los Líderes de Proceso, Directores, Jefes de Oficina y la señora Ministra: fue cumplido por la Oficina Asesora de Planeación.
- II. Reiterar Memorando sobre la Mesa de trabajo entre el Ministerio del Deporte y la CGR, a fin de informar la responsabilidad del Ministerio conforme a los hallazgos de contratos y convenios: No pudo llevarse a cabo la mesa de trabajo entre el Ministerio y la Contraloría teniendo en cuenta el cambio de administración. Pendiente por delegación de Director en propiedad por solicitud de la CGR.
- III. Reunión entre la Dirección de Recursos y Herramientas y la Oficina de Control Interno, sobre delimitación de responsabilidades del Ministerio sobre las obras de los convenios: frente a este compromiso la OCI solicitó mesa de trabajo con la Dirección de Recursos y Herramientas, la cual no pudo llevarse a cabo teniendo en cuenta el cambio de Director esta en espera de convocarla una vez sea nombrado en propiedad el Director de recursos y herramientas.
- IV. Realizar pieza gráfica para informar a las áreas de la importancia de la identificación de riesgos, así como el rol tanto de OAP, como de OCI, en el asesoramiento de identificación y administración de riesgos: La Oficina de Control Interno durante el mes de enero realizó una Píldora (Actividad de Autocontrol) con el tema Rol de la OCI frente a la Política de Gestión del Riesgo.

No se observan más compromisos.



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

3. Avance del Plan Anual de Auditoria corte a 30 de abril de 2024.

Deyanid Peña informa que de los 112 trabajos aprobados en la Versión 1 del PAAI se ha dado cumplimiento al 19%, así:

TIPO DE TRABAJO	CANTIDAD APROBADOS	CANTIDAD EJECUTADOS	% DE CUMPLIMIENTO
Seguimiento Normativo	87	22	25%
Aseguramiento (Auditorias 19, Seguimientos especiales (Proyectos ATC 6)	25	0	0%
TOTAL	112	22	19%

Durante enero y febrero de la presente vigencia, se cumplió al 100% el indicador de la OCI el cual corresponde a “Cumplimiento del Plan Anual de Auditoria”, teniendo en cuenta que se ejecutaron los informes programados y aprobados en el Plan Anual de Auditoria vigencia 2024 mediante Acta No. 1 del 19/01/2024.

Para el mes de marzo/2024 la Oficina de Control Interno, no le fue asignado disponibilidad presupuestal (Gastos de desplazamiento y Viáticos) lo que impidió llevar a cabo la ejecución del Acompañamiento Especial a Convenios de Infraestructura Juegos Nacionales 2023.

Durante el mes de abril, se tenían programados seis (6) informes de seguimiento y un (1) acompañamiento especial al convenio COI-1239 /2020, sin embargo, teniendo en cuenta la contingencia que presenta actualmente la OCI debido a falta de personal no se cumplió a cabalidad el 100% de lo programado durante el mes de abril del 2024.

4. Presentación Estado Planes de Mejoramiento AIG y CGR con corte al 30-04-2024.

4.1. Auditorías Internas de Gestión y Seguimientos Normativos OCI



	PROCESO:	VERSIÓN: 1	
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL		CÓDIGO: DE-FR-020
	FORMATO:	Acta de Reunión	Fecha: 26/04/2022

Con corte a 30 de abril de 2024, las acciones de los Planes de Mejoramiento de Auditorías Internas de Gestión y Seguimientos Normativos, presentan un total de 564 acciones, de las cuales 136 están abiertas y 428 vencidas; la mayor cantidad de acciones pendientes de cierre corresponde a 2022 y 2023. Además, urge el cierre de las acciones pendientes de la vigencia 2027 a la 2021, por su antigüedad. El detalle es el siguiente:

Planes de mejoramiento auditorías internas y seguimientos normativos por proceso a 30-04-2024.



Proceso	Hallazgo									Observación Auditoria OCI						Total	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total	2019	2020	2021	2022	2023	2024		Total
AL					1	3	3	2	9				5	5	1	12	21
ATC			13	7	38	55	11	3	125	11	6	12	39	5		76	201
BS						2	1	1	4						1	1	2
DE						6	13	4	23				13	23	5	41	64
FD			7	13	4	8	3	2	37		3	2	10	5		20	57
FP						2	3	2	7				3	2	1	6	13
GA							4		4				1	4	1	6	10
GC						1	1	1	3						1	1	4
GD					1	4	4		9	1	1		3			5	14
GH	1	3	1	3	6	5	28	2	49	1	1		9	5	25	2	42
GJ								1	1						1	2	3
IVC					1	3	4	1	9				2	3		5	14
PE				7	2				9	2	1	1				4	13
RF		1			1	3	12		17			2	6	11		19	38
SI								1	1	2							2
TICS						1	5	3	9			1		3	1	5	14
Total	1	4	21	30	52	93	93	23	317	15	11	27	87	93	14	247	564

Los círculos rojos representan los puntos más críticos por proceso.

La señora Ministra solicita que en futuras presentaciones se evite el uso de siglas y en su lugar se utilicen nombres que permitan identificar claramente los responsables, o en su defecto se disponga de una guía de convenciones para fácil interpretación y entendimiento de las partes interesadas en la información.

Se concluye que el proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica (ATC) cuenta con el mayor número de acciones abiertas, seguido de Gestión Humana (GH).

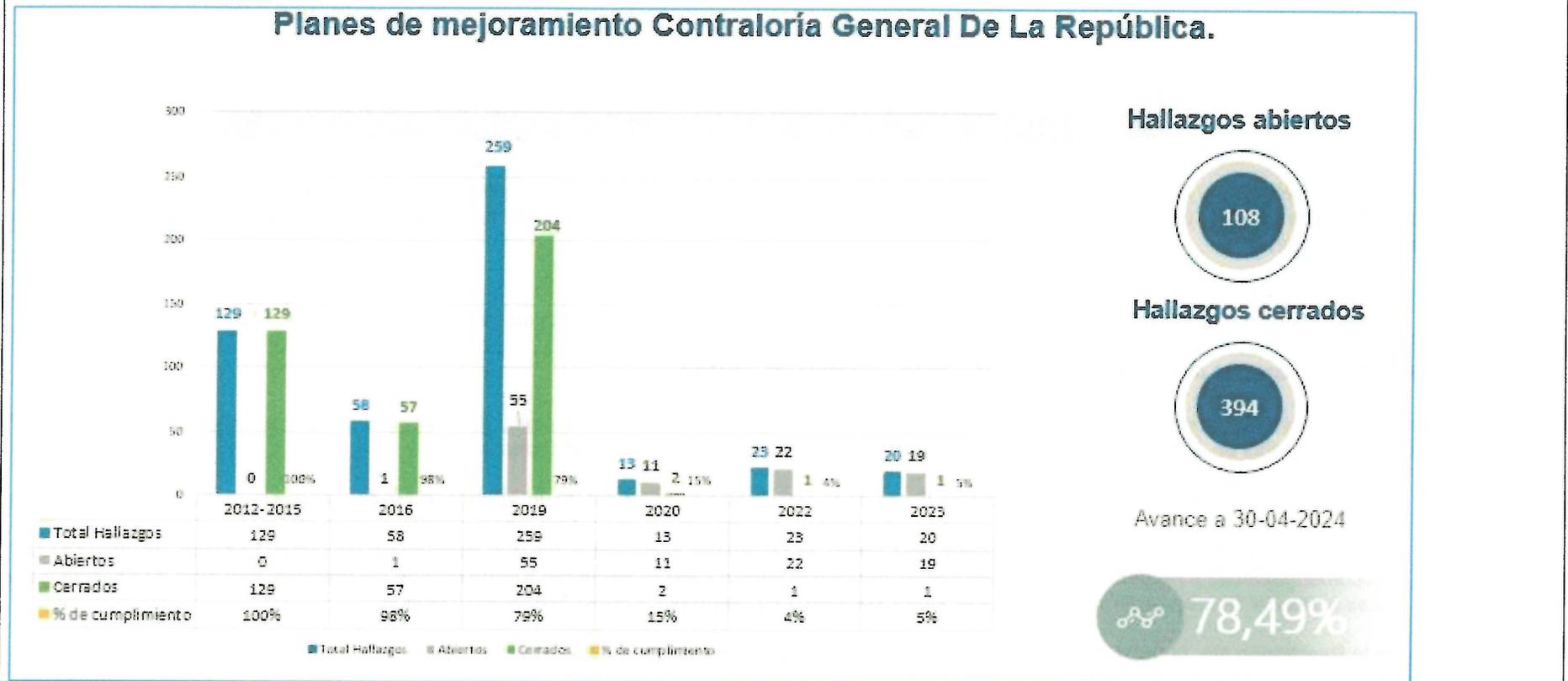


	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

La Oficina de Control Interno solicita que cada líder de proceso promueva al interior de la dependencia la pronta gestión de planes de mejora, realizando el cargue de evidencias en Isolución así como solicitud vía GESDOC de los respectivos cierres.

4.2. Planes de Mejoramiento - Contraloría General de la República – CGR

Con corte a 30 de abril de 2024, se evidenció una ejecución de 78.49% de los Planes de mejoramiento con Contraloría General de la República. La entidad posee en total 502 hallazgos, de los cuales 394 se encuentran cerrados y 108 abiertos.




	PROCESO:	VERSIÓN: 1
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	
	FORMATO:	CÓDIGO: DE-FR-020
Acta de Reunión		Fecha: 26/04/2022

Se evidencia que el mayor número de hallazgos se concentra en los procesos *Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica* con un total de 88 hallazgos y *Adquisición de Bienes y Servicios* con 15, el número de hallazgos por dependencia se presenta en la siguiente tabla.

Etiquetas de fila	2016	2019	2020	2022	2023	Total general
Adquisición de Bienes y Servicios		13	2			15
Altos Logros					1	1
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	1	42	9	21	15	88
Gestión Financiera				1		1
Gestión Jurídica					2	2
Secretaría General (Gestión Financiera)					1	1
Total general	1	55	11	22	19	108

Fuente: PropiA

La directora de Recursos y Herramientas (E) manifiesta que está en proceso de contratación de personal e indica que será necesario una reunión entre la Dirección Técnica y la OCI una vez se nombre el jefe en propiedad, a fin de mantener la trazabilidad de la información, así como la concertación de un plan de trabajo consensuado.

5. **Presentación y aprobación de cambios no significativos y modificaciones del Plan Anual de Auditoría – 2024**

5.1. **Aprobación cambio NO significativo PAAI – 2024 – Cambio de Fechas.**

La Jefe de la Oficina de Control Interno (E) expone que la Resolución No. 000089 de 29 de enero de 2021, “Por la cual se modifica la Resolución No. de 000524 del 22 de abril de 2019 “Comité Institucional de Coordinación de Control Interno” dispone que:

“ARTÍCULO TERCERO: Modificar el Artículo Sexto de la Resolución 000524 del 22 de abril de 2019, el cual quedara de la siguiente forma:

ARTÍCULO SEXTO: Actas: De las reuniones del Comité, el Secretario levantará actas que contendrán los temas tratados, deliberaciones, recomendaciones y responsabilidades asignadas durante la sesión y serán remitidas a cada uno de los participantes para su revisión y aprobación. Las actas del Comité serán suscritas por el Señor Ministro o su Delegado y por el Secretario Técnico.”

A su vez la Resolución No. 000524 del 22 de abril de 2019 “Por la cual se modifica la Resolución No. de 001122 del 20 de junio de 2017 “Comité Institucional de Coordinación de Control Interno” dispone en su artículo tercero, funciones:



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

“b. Aprobar el Plan Anual de Auditoría de la entidad presentado por el jefe de control interno o quien haga sus veces, hacer sugerencias y seguimiento a las recomendaciones producto de ejecución del plan de acuerdo con lo dispuesto en el Estatuto de Auditoría, basado en la priorización de los temas críticos según la gestión de riesgos de la administración”

Que la Resolución No. 000088 del 29 de enero de 2021 *“Por la cual se actualiza el Estatuto de Auditoría Interna y se deroga la Resolución 612 del 6 de mayo de 2019”* y a su vez el Estatuto de Auditoría Interna adoptado artículo cuarto, dispone:

f) El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno autoriza a la Oficina de Control Interno a:
 (...)

ii. Asignar recursos, tiempo de ejecución, determinar alcances de la auditoría, únicamente en los seguimientos preventivos la periodicidad de estos, aplicación de las técnicas necesarias para cumplir con los objetivos de la auditoría y emisión de informes”

Y artículo sexto:

d) Comunicar al Ministro del Deporte y al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno cualquier cambio significativo al plan anual de auditoría interna.

Además el Procedimiento EI-PD-002 Auditoría Interna, define:

“Plan Anual de Auditoría: Contiene los trabajos de auditoría interna a ejecutar durante un período de tiempo anual, el cual es administrado y controlado a través del Aplicativo de la Oficina de Control Interno en el SISEG.

(...)

Jefe de la Oficina de Control Interno: Elaborar proyecto de Plan Anual de Auditoría Interna basado en riesgos que incluya:

- Servicios de aseguramiento (evaluación) y consulta (enfoque hacia la prevención).*
- Informes determinados por ley.*
- Capacitación para los funcionarios de la oficina.*
- Atención a entes de control.*
- Seguimiento a planes de mejoramiento.”*

Solicita definir, en concordancia con el literal F del artículo 4. de Estatuto de Auditoría Interna adoptado mediante Resolución No. 000088 del 29 de enero de 2021, que el Plan Anual de Auditoría Interna es aquel que contiene la totalidad de trabajos a ejecutar por tipo: Auditorías y Seguimientos, así como que el cronograma de ejecución será definido por jefe de la OCI y no se considera un cambio significativo que deba ser aprobado por el CICCI.



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

Por el contrario, toda modificación que implique inclusión o eliminación de los trabajos previstos, se consideran cambios significativos que deben ser avalados por el CICCI y serán en ningún caso adoptadas unilateralmente por el Jefe OCI. Esto, debido a que se presentan situaciones como falta de información, falta de personal en las unidades auditables, identificación de mayor tiempo en las pruebas de recorrido, retiro de personal, entre otras, que afectan las fechas de ejecución de los trabajos y que corresponden a circunstancias imprevistas.

De esta manera se somete a aprobación del CICCI a siguiente propuesta:

¿Aprueba que el ajuste o cambio de fecha de ejecución de trabajos no son un cambio significativo del Plan Anual de Auditoría Interna y por lo tanto puede ser ajustado por el Jefe de la OCI sin necesidad de ser elevado a votación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno?

Se aprueba la solicitud por parte de los miembros del CICCI, de forma unánime, con ocho (8) votos a favor y cero (0) en contra, así:

DIRECTIVO	CARGO	APROBACIÓN	OBSERVACIONES
Luz Cristina López Trejos.	Ministra del Deporte.	APROBADO	Deben cumplirse las metas establecidas.
Miguel Antonio de la Hoz García.	Viceministro del Deporte (E)	Ausente	
Luis David Garzón Chaves.	Secretario General.	APROBADO	
Andres Darío Tigreros Ortega.	Dir. Fomento y Desarrollo (E).	APROBADO	
Alexandra Herrera Valencia.	Dir. Recursos y Herramientas (E).	APROBADO	
Guillermo Alberto Montaña López.	Dir. Posicionamiento y Liderazgo Deportivo.	APROBADO	
Andres Darío Tigreros Ortega.	Dir. Inspección, Vigilancia y Control.	APROBADO	
Miguel Antonio de la Hoz García.	Jefe Oficina Asesora Jurídica.	Ausente	
Alexandra Herrera Valencia.	Jefe Asesora de Planeación.	APROBADO	
Claudia María Martín Vásquez.	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario.	APROBADO	



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

5.2. Presentación y aprobación modificaciones del Plan Anual de Auditoría Interna – 2024

Se solicita por parte de la Jefe (E) de la OCI la modificación del Plan Anual de Auditoría Interna – 2024 V.1, en cumplimiento del *Manual de Auditoría Interna EI-MN-001* numeral D del punto, que dispone:

d) Calcular recursos (requeridos y disponibles) y priorizar las auditorías internas.

El Jefe de la Oficina de Control Interno calcula el tiempo estimado (horas-hombre) para cada trabajo teniendo en cuenta las horas laborales necesarias para su ejecución de acuerdo con el análisis de los datos históricos u otra información disponible y lo totaliza, así como el perfil necesario del (los) auditor(es) interno(s) para ejecutar los trabajos contenidos en el Plan Anual de Auditoría.

Determina el total de tiempo disponible del equipo de auditores teniendo presente el número de horas-hombre disponibles al año, descontando el estimado de horas por: festivos, vacaciones, permisos, reuniones, atención de entes de control externos, capacitaciones, entre otros.

Compara el total de horas-hombre necesarias para ejecutar el plan de auditoría versus el total de horas disponibles del equipo de auditores, con el fin de determinar si los recursos en horas-hombre con que cuenta la Oficina de Control Interno son suficientes para cumplir el plan. De acuerdo con el resultado anterior, identifica que trabajos cuentan con los recursos internos suficientes y competentes, los cuales serán incluidos en el Plan Anual de Auditoría Interna con el total de horas y la conformación de los equipos de auditoría, en caso contrario, quedarán excluidos de dicho plan.

Toda vez que el PAAI presentado al CICC en enero de 2024 contemplaba la vinculación de doce (12) contratistas a la Oficina de Control Interno y a la fecha solo se ha realizado la vinculación de seis (6), con lo que no se cuenta con el personal suficiente para su desarrollo. Además solicita que se vincule un ingeniero de sistemas el cual es indispensable para cumplir con la realización de seguimientos y auditorías que contempla la normativa vigente y que no pueden ser desarrollados por los profesionales vinculados actualmente al carecer del conocimiento y experticia técnica necesaria para adelantar los trabajos.

La propuesta es la siguiente:



	PROCESO:	VERSIÓN: 1
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	
	FORMATO:	CÓDIGO: DE-FR-020
Acta de Reunión		Fecha: 26/04/2022

Propuesta Aprobada Acta No. 1 19 de enero de 2024		Propuesta para Aprobación Modificación PAAI 02/05/2024			
TIPO DE TRABAJO	CANTIDAD INFORMES	TIPO DE TRABAJO	NO. INFORMES	PROPORCIÓN	VARIACIÓN
Seguimiento Normativo	87	Seguimiento (SN / SP)	74	83%	-13
Aseguramiento (Auditorías 19, Seguimientos especiales (Proyectos ATC 6)	25	Aseguramiento	15	17%	- 10
TOTAL	112	TOTAL	89	100%	- 23

Fuente: Propuesta PAAI 2024

i. Seguimientos (Normativo, Preventivo y Especial)

NO.	TIPO	DENOMINACIÓN DEL TRABAJO
1	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).
2	SN	Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC, Estrategia de Racionalización de Trámites - ERT, SUIT y Mapa de Riesgos de Corrupción, Tercer Cuatrimestre 2023
3	SN	Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno, segundo semestre 2023
4	SN	Plan de Mejoramiento CGR (Resumen Ministro, Pub. WEB y Reporte en el aplicativo SIRECI)
5	SN	Evaluaciones de gestión de cada una de las dependencias
6	SP	Seguimiento a la Política de Riesgos y Evaluación del Mapa de Riesgos de Gestión y Seguridad de la Información.
7	SN	Informe de la evaluación de Control Interno Contable (a través del CHIP) y Cumplimiento del Cierre financiero de la vigencia anterior.
8	SN	Elaboración y publicación Estrategias del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de Riesgos de Corrupción 2024
9	SN	Publicación a 31 de enero y actualizaciones del Plan Anual de Adquisiciones -PAA
10	SN	Informe Cumplimiento Normas de Derechos de Autor (vence 15-mar)
11	SP	Avance Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas.
12	SP	Seguimiento trimestral a la ejecución presupuestal de la vigencia y rezago, vigencia 2023 (cuentas por pagar y reserva presupuestal)



	PROCESO:	VERSIÓN: 1
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	
	FORMATO:	DE-FR-020
Acta de Reunión		Fecha: 26/04/2022

13	SP	Seguimiento al cumplimiento y efectividad de las acciones PM suscrito con la CGR - Técnico - Administrativo y Jurídico.
14	AS	Especial - Acompañamiento y seguimiento Convenios de Infraestructura Juegos Nacionales 2023.
15	SN	Seguimiento Rendición de Cuentas 2023 (Plan de mejoramiento institucional, cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano a compromisos y audiencia)
16	SN	Certificación EKOGUI
17	SP	Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA - Plan Estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos)
18	SN	Reportes al Sistema de Alertas de Control Interno a la CGR - SACI.
19	SN	Seguimiento al reporte de información que realiza Mindeporte a la Cámara de Representantes, vigencia fiscal 2023.
20	SP	Informe de seguimiento al cumplimiento de los reportes en la categoría contable pública - convergencia la Contaduría General de la Nación a través del CHIP.
21	SN	Respuestas de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias PQRSD (Oportunidad y Calidad)
22	SN	Seguimiento y monitoreo trimestral de Austeridad en el Gasto Público, último trimestre 2023.
23	SP	Seguimiento al Sistema de Gestión de Salud y Seguridad en el Trabajo - SGSST
24	SN	Informe Seguimiento Normativo y Monitoreo a la Austeridad en el Gasto Público, primer trimestre 2024.
25	SP	Seguimiento Implementation del SGA
26	SP	Reporte materialización de Riesgos a la OAP
27	SN	Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC, Estrategia de Racionalización de Trámites - ERT, SUIT y Mapa de Riesgos de Corrupción, Primer Cuatrimestre 2024
28	SP	Seguimiento al Comité Institucional de Gestión y Desempeño -CIGD y Evaluación del Avance en la Implementación y Mantenimiento del MIPG
29	SN	Seguimiento Política de Servicio al Ciudadano - SIC
30	SN	Reportes al Sistema de Alertas de Control Interno a la CGR - SACI.
31	SP	Seguimiento Evaluación técnica para verificar el cumplimiento y la efectividad de las acciones establecidas en el plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República.
32	SN	Informe de Arqueos de Cajas Menores.
33	SP	Seguimiento a la Política de Riesgos y Evaluación del Mapa de Riesgos Gestión, Fiscales y de Seguridad de la Información, Primer Cuatrimestre 2024.
34	AS	Especial - Acompañamiento y Seguimiento Convenio 1239 de 2020 - Complejo deportivo en el sector la Meseta del Municipio de Girón - Santander
35	SN	Evaluación de la Política de Talento Humano y Código de Integridad
36	SN	Evaluación independiente del MIPG y MECI a través del FURAG y resultados consolidados del DAFF
37	SN	Informe de Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno, primer semestre 2024
38	SN	Plan de Mejoramiento CGR (Resumen Ministro, Pub. WEB y Reporte en el aplicativo SIRECI)
39	SP	Seguimiento a la ejecución presupuestal del primer semestre de la vigencia 2024 y rezago presupuestal (cuentas por pagar y reserva presupuestal)
40	SN	Seguimiento y monitoreo trimestral de Austeridad en el Gasto Público, segundo trimestre 2024.
41	SN	Seguimiento al fortalecimiento de la meritocracia en el Estado Colombiano

21

	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

42	SN	Reporte Información al SIGEP
43	SP	Seguimiento y Evaluación al Mapa de Aseguramiento
44	SP	Seguimiento Comité de Contratación (normatividad, reuniones y funciones, entre otros)
45	SN	Respuestas de las Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Denuncias (Oportunidad y Calidad) PQRSD
46	SN	Certificación EKOGUI
47	AS	Seguimiento Especial Convenio Infraestructura a solicitud del Representante Legal (1)
48	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).
49	SN	Seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC, Estrategia de Racionalización de Trámites - ERT, SUIT y Mapa de Riesgos de Corrupción y Fiscales, Segundo Cuatrimestre 2024
50	SP	Reporte materialización de Riesgos a la OAP
51	SP	Seguimiento a la Política de Riesgos y Evaluación del Mapa de Riesgos Gestión y de Seguridad de la Información, Segundo Cuatrimestre 2024
52	SN	Cumplimiento y Mantenimiento de los requisitos de Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública e ITA
53	SP	Seguimiento Preventivo a solicitud del Representante Legal (1)
54	SP	Reporte de la información sobre la participación femenina en cargos directivos - Ley de Cuotas (Corte 31-ago)
55	SP	Avance Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas, Seguimientos Normativos y Seguimientos Preventivos.
56	SP	Seguimiento a la formulación y cumplimiento de los Acuerdos de Gestión
57	SN	Seguimiento y monitoreo trimestral de Austeridad en el Gasto Público, tercer trimestre 2024.
58	SN	Informe de cumplimiento del Plan de Mejoramiento Archivístico
59	SN	Seguimiento Normativo a solicitud del Representante Legal (1)
60	SP	Seguimiento a los comisiones, desplazamientos, viáticos y gastos de viaje, a nivel nacional e internacional del Ministerio del Deporte.
61	AS	Seguimiento Especial Convenio Infraestructura a solicitud del Representante Legal (2)
62	SN	Políticas de Seguridad Financieras SIIF
63	SP	Mantenimiento y reporte del Sistema de Planeación Institucional (PND - PDA - Plan Estratégico Institucional - Plan Anual de Acción - Indicadores proyectos)
64	SP	Informe de seguimiento al cumplimiento de los reportes en la categoría contable pública - convergencia la Contaduría General de la Nación a través del CHIP.
65	SN	Informe Ejecutivo de Gestión de la OCI al Ministro (a) del Deporte, vigencia 2024
66	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).
67	SP	Seguimiento de resultados auditorias anteriores (Revisión documental), indicadores entre otros Proceso ATC
68	SN	Posibles Actos de Corrupción y traslados a OCID (Directiva Presidencia - RITA) (Cuando se requiera realizar traslado)
69	SN	Seguimiento Rendición de Cuentas 2024 (Plan de mejoramiento institucional, cronograma de encuentros para el seguimiento ciudadano a compromisos y audiencia)
70	SN	Reportes al Sistema de Alertas de Control Interno a la CGR - SACI



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

71	SP	Seguimiento Preventivo a solicitud del Representante Legal (2)
72	SN	Seguimiento Normativo a solicitud del Representante Legal (2)
73	SP	Seguimiento Indicadores, Planes de Mejoramiento, riesgos y controles Proceso Gestión TICS.
74	SN	Seguimiento Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - PETI - Proceso Gestión TICS.

SN: Seguimiento Normativo; **SP:** Seguimiento Preventivo; **AS:** Acompañamiento Especial

ii. Auditoría Interna

NO.	TIPO	DENOMINACIÓN DEL TRABAJO
1	A	*Auditoría a solicitud del Representante Legal (Despacho ministra (1))
2	A	Auditoría al Proceso "Adquisición de Bienes y Servicios (BS)" Contratación Convenios de Infraestructura en el Ministerio del Deporte.
3	A	Auditoría Proceso Inspección, Vigilancia y Control - Actuaciones Administrativas - Deporte Aficionado - Deporte Profesional.
4	A	*Auditoría a solicitud Representante Legal (Despacho ministra (2))
5	A	Auditoría al Proceso Gestión de Talento Humano (TH): Formalización del Empleo – Teletrabajo – Reestructuración.
6	A	Auditoría al Proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Pacífico.
7	A	Auditoría al Proceso: Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Región Caribe
8	A	Auditoría al Proceso "Altos Logros": Programación y Ejecución Juegos y eventos deportivos nacionales o Internacionales: Campeonato Suramericano Abierto de Natación
9	A	Auditoría al Proceso "Fomento al Desarrollo Humano y Social"
10	A	Auditoría al Proceso "Altos Logros": Programación y Ejecución Juegos y eventos deportivos nacionales o Internacionales: Juegos Nacionales Juveniles.
11	A	Auditoría al Proceso "Adquisición de Bienes y Servicios" Contratación Directa con persona jurídica en el Ministerio del Deporte.
12	A	Auditoría al Proceso "Gestión de los Recursos Físicos": CAR y Villa Deportiva.
13	A	Auditoría al Proceso "Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica": Laboratorio Control Dopaje y Villa Deportiva.
14	A	Auditoría al Proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica - Centro Oriente
15	A	Auditoría Proceso Gestión TICs - Estrategia Gobierno Abierto -Infraestructura Tecnológica (Aplicativos y Redes).

A= Auditoría

Las Directivas presentan la inquietud si esta propuesta se puede cumplir con el personal actual que pertenece a la Oficina de Control Interno. Deyanid Peña informa que pueden cumplirse los trabajos en los que se cuenta con el perfil requerido, no obstante, en tres (3) trabajos, a saber: (1) *Seguimiento Indicadores, Planes de Mejoramiento, riesgos y controles Proceso Gestión TICS.* (2) *Seguimiento Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las*



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

Comunicaciones - PETI - Proceso Gestión TIC y (3) Auditoria Proceso Gestión TIC - Estrategia Gobierno Abierto -Infraestructura Tecnológica (Aplicativos y Redes).no se cuenta con el personal idóneo y suficiente para su desarrollo, por lo que es indispensable que se autorice y realice el proceso de contratación de un ingeniero de sistemas con experiencia en control interno. A su vez, no propone ni solicita la eliminación de estos trabajos por ser requeridos debido el alto nivel de criticidad y exposición a materialización de riesgos en materia de TIC, así como, porque llevan varias vigencias sin ser sujetos de auditorias o seguimientos por la falta del perfil requerido.

Resueltas las inquietudes se procede a votación de la **Pregunta:** *¿Aprueba el Plan Anual de Auditoría Interna -PAAI 2024, versión No. 2, propuesto por la Jefe (E) de lo OCI, Deyanid Peña?*

DIRECTIVO	CARGO	APROBACIÓN	OBSERVACIONES
Luz Cristina López Trejos.	Ministra del Deporte.	APROBADO	Se debe dar cumplimiento con el recurso humano disponible, exceptuando los trabajos a cargo del ing. de sistemas
Miguel Antonio de la Hoz García.	Viceministro del Deporte (E)	Ausente	
Luis David Garzón Chaves.	Secretario General.	APROBADO	
Andres Darío Tigreros Ortega.	Dir. Fomento y Desarrollo (E).	APROBADO	
Alexandra Herrera Valencia.	Dir. Recursos y Herramientas (E).	APROBADO	
Guillermo Alberto Montaña López.	Dir. Posicionamiento y Liderazgo Deportivo.	APROBADO	
Andres Darío Tigreros Ortega.	Dir. Inspección, Vigilancia y Control.	APROBADO	
Miguel Antonio de la Hoz García.	Jefe Oficina Asesora Jurídica.	Ausente	
Alexandra Herrera Valencia.	Jefe Asesora de Planeación.	APROBADO	
Claudia María Martín Vásquez.	Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario.	APROBADO	

Con **ocho (8)** votos a favor y **cero (0)** en contra, se aprueba el PAAI 2024 Versión No. 2.

6. Presentación de la ejecución y reservas presupuestales a 29 de abril de 2024.

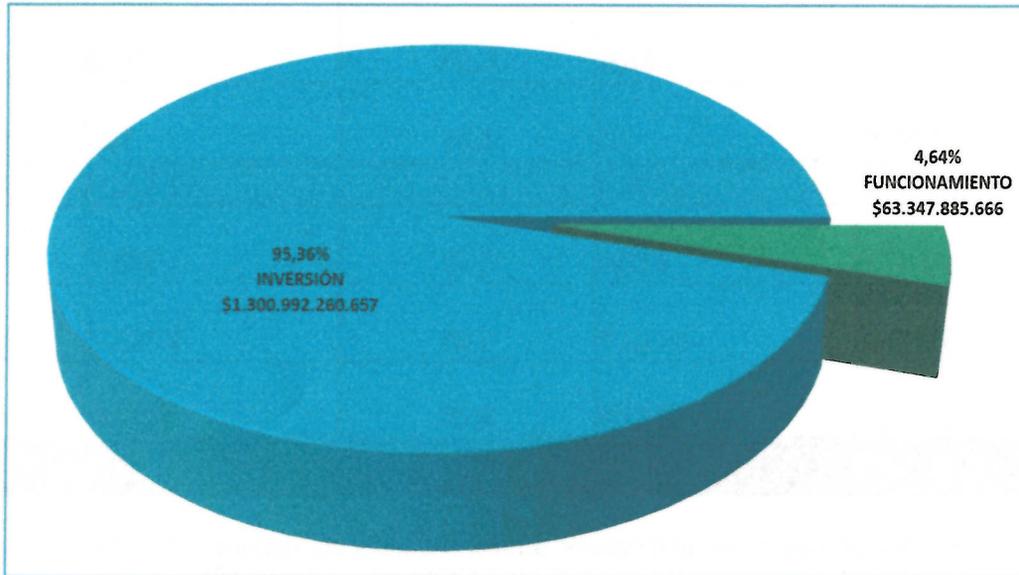


	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

6.1 Ejecución Presupuestal a Corte 29 de abril de 2024

El GIT Gestión Presupuestal realiza presentación del presupuesto apropiado a 29 de abril de 2024 con destinación del 95,36% a inversión y 4,64% a funcionamiento, donde se alcanza un nivel de Compromisos de 12.46% y de Obligaciones de tan solo el 3.89%.

Dado que finaliza el primer cuatrimestre de la vigencia es imperativo implementar acciones que permitan asegurar la correcta ejecución del presupuesto asignado, cumpliendo los principios de planeación y anualidad. A continuación, se presentan las cifras:



NORMATIVIDAD	
Ley de Presupuesto No. 2342 de 2023	\$ 1.364.340.146.323
Decreto de Liquidación No 2295 de 2023	
Total Presupuesto Asignado	\$ 1.364.340.146.323



	PROCESO:	VERSIÓN: 1	
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL		CÓDIGO: DE-FR-020
	FORMATO:	Acta de Reunión	Fecha: 26/04/2022

OBJETO DEL GASTO		APROPIACION VIGENTE	COMPROMISO	%	OBLIGACION	%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		\$63.347,89	17.253,85	27,24%	\$7.902,87	12,48%
A-01	Gastos de Personal	\$24.472,47	7.095,48	28,99%	\$7.078,87	28,93%
A-02	Adquisición de Bienes y Servicios	\$7.967,84	3.110,32	39,04%	\$671,36	8,43%
A-03	Transferencias Corrientes	\$28.660,60	7.046,52	24,59%	\$151,10	0,53%
A-08	Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora	\$2.246,97	1,53	0,07%	\$1,53	0,07%
GASTOS DE INVERSION		\$1.300.992,26	152.789,53	11,74%	\$45.116,93	3,47%
C-4301	Fomento a La Recreación, La Actividad Física y El Deporte Para Desarrollar Entornos De Convivencia y Paz	\$387.493,50	4.433,17	1,14%	\$706,91	0,18%
C-4302	Formación y Preparación de Deportistas	\$861.153,52	134.626,79	15,63%	\$42.064,13	4,88%
C-4399	Fortalecimiento de La Gestión y Dirección del Sector Deporte y Recreación	\$52.345,24	13.729,56	26,23%	\$2.345,88	4,48%
TOTAL PRESUPUESTO		\$1.364.340,15	\$170.043,37	12,46%	\$53.019,80	3,89%

A continuación, se presentan las cifras que permiten analizar la criticidad del bajo nivel de ejecución a nivel entidad y por dependencias; haciendo salvedad que los gastos de personal presentan un comportamiento razonable al ser de afectación mensual con la nómina a lo largo del año.





PROCESO:

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL

FORMATO:

Acta de Reunión

VERSIÓN: 1

CÓDIGO:

DE-FR-020

Fecha: 26/04/2022

Cifras Expresadas en millones de pesos

MINISTERIO DEL DEPORTE	
APROPIACIÓN VIGENTE	\$ 1.364.340,15
COMPROMISO	\$ 170.043,37
OBLIGACIÓN	\$ 53.019,80

COMPROMISOS



EJECUCIÓN :12,46%

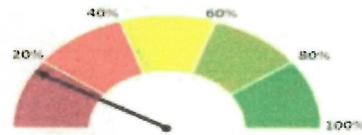
OBLIGACIONES



EJECUCIÓN:3,89%

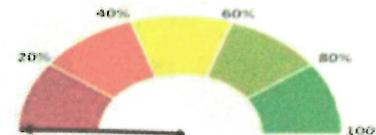
DESPACHO DEL MINISTERIO		
APROPIACIÓN VIGENTE	\$	3.387,16
COMPROMISO	\$	554,92
OBLIGACIÓN	\$	33,24

COMPROMISOS



EJECUCIÓN:16,68%

DIRECCIÓN DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS		
APROPIACIÓN VIGENTE	\$	431.643,55
COMPROMISO	\$	5.077,83
OBLIGACIÓN	\$	654,49



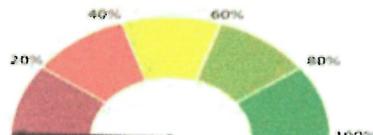
EJECUCIÓN:1,8%

DIRECCIÓN POSICIONAMIENTO		
APROPIACIÓN VIGENTE	\$	409.701,45
COMPROMISO	\$	125.932,90
OBLIGACIÓN	\$	40.935,13

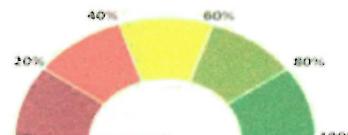


EJECUCIÓN:30,74%

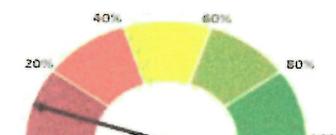
OBLIGACIONES



EJECUCIÓN:0,98%



EJECUCIÓN:0,15%



EJECUCIÓN:9,99%

FUENTE: SIF NACIÓN - G.I.T GESTIÓN PRESUPUESTAL
GENERACIÓN: 20.04.2022 9:00 A.M.

PROCESO:

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL

FORMATO:

Acta de Reunión

VERSIÓN: 1

CÓDIGO:

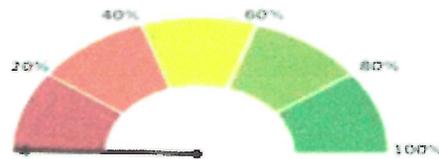
DE-FR-020

Fecha: 26/04/2022

Cifras Expresadas en millones de pesos

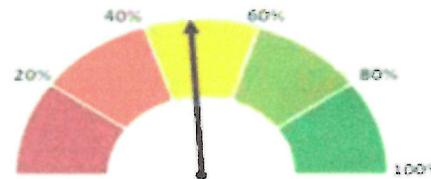
DIRECCIÓN DE FOMENTO Y DESARROLLO	
APROPIACIÓN VIGENTE	\$ 397.493,50
COMPROMISO	\$ 4.433,17
OBLIGACIÓN	\$ 708,91

COMPROMISOS



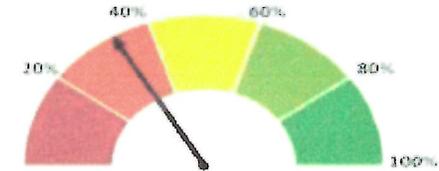
EJECUCIÓN: 1,14%

DIRECCIÓN - IVC	
APROPIACIÓN VIGENTE	\$ 6.350,93
COMPROMISO	\$ 3.051,74
OBLIGACIÓN	\$ 431,27



EJECUCIÓN: 48,05%

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	
APROPIACIÓN VIGENTE	\$ 11.837,64
COMPROMISO	\$ 3.937,51
OBLIGACIÓN	\$ 575,84

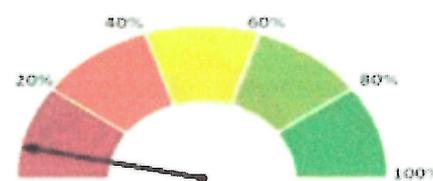


EJECUCIÓN: 33,26%

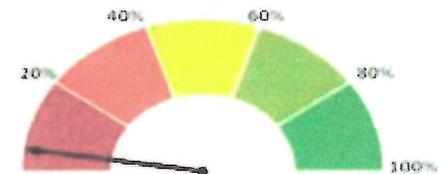
OBLIGACIONES



EJECUCIÓN: 0,18%



EJECUCIÓN: 6,79%



EJECUCIÓN: 4,86%

FUENTE: REFERENCIAL - 0.11 GESTIÓN PRESUPUESTAL
GENERACIÓN 20-04-2024 9:00 A.M.

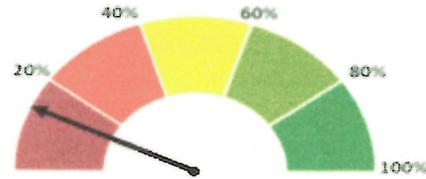


Cifras Expresadas en millones de pesos

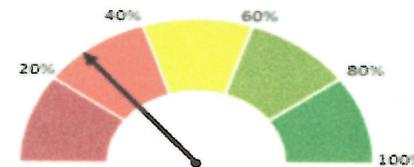
OFICINA ASESORA JURIDICA	
APROPIACIÓN VIGENTE	\$ 1.142,57
COMPROMISO	\$ 154,31
OBLIGACIÓN	\$ -

SECRETARÍA GENERAL	
APROPIACIÓN VIGENTE	\$ 95.779,99
COMPROMISO	\$ 26.851,59
OBLIGACIÓN	\$ 9.672,91

COMPROMISOS

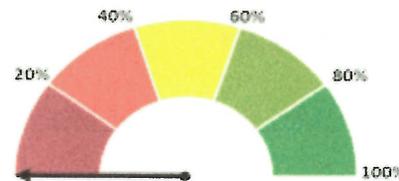


EJECUCIÓN:13,51%



EJECUCIÓN:27,79%

OBLIGACIONES



EJECUCIÓN:0,00%



EJECUCIÓN:9,99%

FUENTE: SIF NACIÓN - G.I.T GESTIÓN PRESUPUESTAL
GENERACIÓN 09-04-2024 9:00 A.M.

6.2 Constitución de Reservas Presupuestales corte a 29 de abril de 2024

El GIT Gestión Presupuestal, realiza presentación de la constitución vs ejecución de reservas entre la vigencia 2020 y 2023, donde para 2020 quedó un total 1.30% sin ejecutar. De manera similar el porcentaje no ejecutado alcanzó 18.7% y 1.4% en las vigencias 2021 y 2022 respectivamente.

	PROCESO:	VERSIÓN: 1
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	
	FORMATO:	CÓDIGO: DE-FR-020
		Acta de Reunión
		Fecha: 26/04/2022

EJECUCION RESERVAS PRESUPUESTALES	2020	2021	2022	2023
TOTAL Ppto ASIGNADO	\$ 461.981	\$ 767.722	\$ 898.228	\$ 949.117
CONSTITUIDA *	\$ 200.305 43,40%	\$ 61.638 8,03%	\$ 322.749 35,93%	\$ 138.286 14,57%
REDUCCIONES	\$ 23.092 11,50%	\$ 6.843 11,10%	\$ 14.375 1,60%	\$ 0 0,00%
VALOR FINAL RESERVAS	\$ 177.213 88,50%	\$ 54.795 88,90%	\$ 308.374 95,55%	\$ 138.286 100,00%
RESERVA EJECUTADA **	\$ 174.944 98,70%	\$ 43.270 70,20%	\$ 303.781 98,51%	\$ 29.296 21,19%
SIN EJECUTAR ***	\$ 2.269 1,30%	\$ 11.524 18,70%	\$ 4.593 1,49%	\$ 108.990 78,81%

Fuente: SIP Nación - DAP - SIT Seguimiento Coma: 28 de abril de 2024

En cuanto a la ejecución de las reservas constituidas para pago en la vigencia 2024 se encuentra pendiente la ejecución del 78.8% que corresponde a 108 millones de pesos, de los cuales el 14.5% corresponde a funcionamiento mientras que el 79.2% restante a inversión, donde las direcciones de posicionamiento y recursos y herramientas presentan el mayor porcentaje pendiente por ejecutar.



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

TOTAL PRESUPUESTO ASIGNADO VIGENCIA 2023							
\$ 949.117							
	RESERVA		EJECUTADO		POR EJECUTAR		PART. %
	\$	%	\$	%	\$	%	
FUNCIONAMIENTO	\$894	0,1%	\$764	85,5%	\$129	14,5%	0,1%
OFICINA ASESORA JURIDICA	\$607	0,1%	\$565	93,1%	\$42	6,9%	32,8%
INVERSION	\$137.393	14,5%	\$28.532	20,8%	\$108.861	79,2%	99,9%
DIRECCIÓN RECURSOS Y HERRAMIENTAS	\$54.618	5,8%	\$8.784	16,1%	\$45.834	83,9%	42,1%
DIRECCIÓN POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO	\$38.419	4,0%	\$6.426	16,7%	\$31.993	83,3%	29,4%
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y DE SERVICIOS	\$34.696	3,7%	\$6.720	19,4%	\$27.976	80,6%	25,7%
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y DE LOGÍSTICA CONTABLE	\$6.023	0,6%	\$5.043	83,7%	\$980	16,3%	0,9%
SECRETARIA GENERAL	\$1.794	0,2%	\$791	44,1%	\$1.003	55,9%	0,9%
DESPACHO DEL MINISTERIO	\$763	0,1%	\$300	39,3%	\$463	60,7%	0,4%
DESPACHO DEL VICEMINISTERIO	\$698	0,1%	\$266	38,1%	\$432	61,9%	0,4%
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN	\$382	0,0%	\$203	53,0%	\$179,5	47,0%	0,2%

Fuente: SIF Nación - OAP - GIT Seguimiento Corte: 29 de abril de 2024

Se recomienda a las Direcciones y dependencias del Ministerio realizar las gestiones pertinentes de manera que se asegure la ejecución y pago de las reservas constituidas.

7. **Presentación de los Estados Financieros a 31 diciembre 2023**

El Coordinador del GIT Gestión Contable realiza presentación de los estados contables comparativos vigencia 2023 vs 2022 y explica:

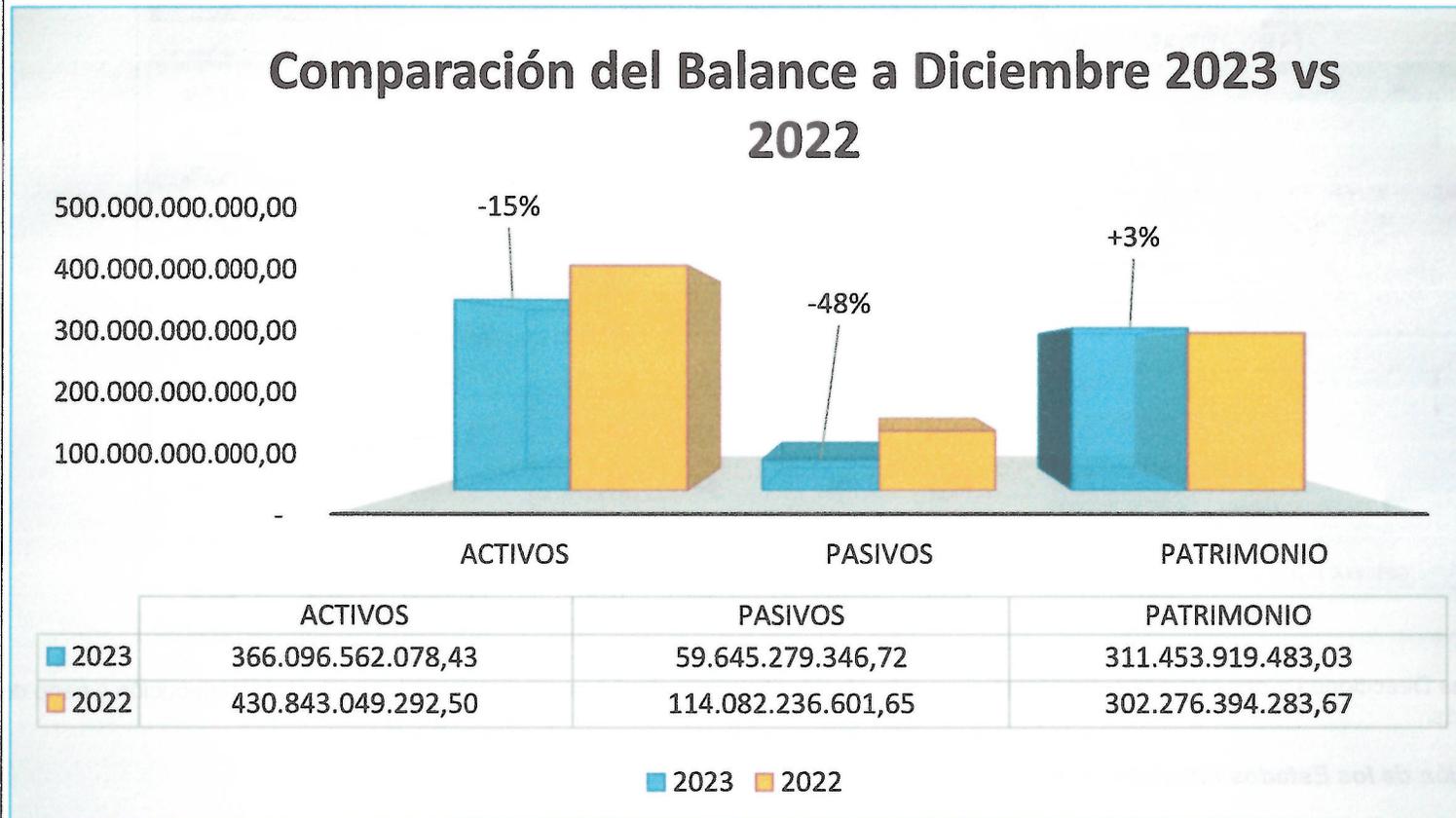
- a. La disminución de activos se debe a la ejecución de recursos en administración.
- b. Los pasivos incorporan actuarial, así como provisión – litigios y demandas.



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

c. Los ingresos fiscales corresponden a multas y sanciones, así como otros ingresos incorpora reintegros e intereses.

Los comparativos por Balance, Activo, Pasivo, Ingreso y Gastos es la siguiente:




PROCESO:

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL

FORMATO:

Acta de Reunión

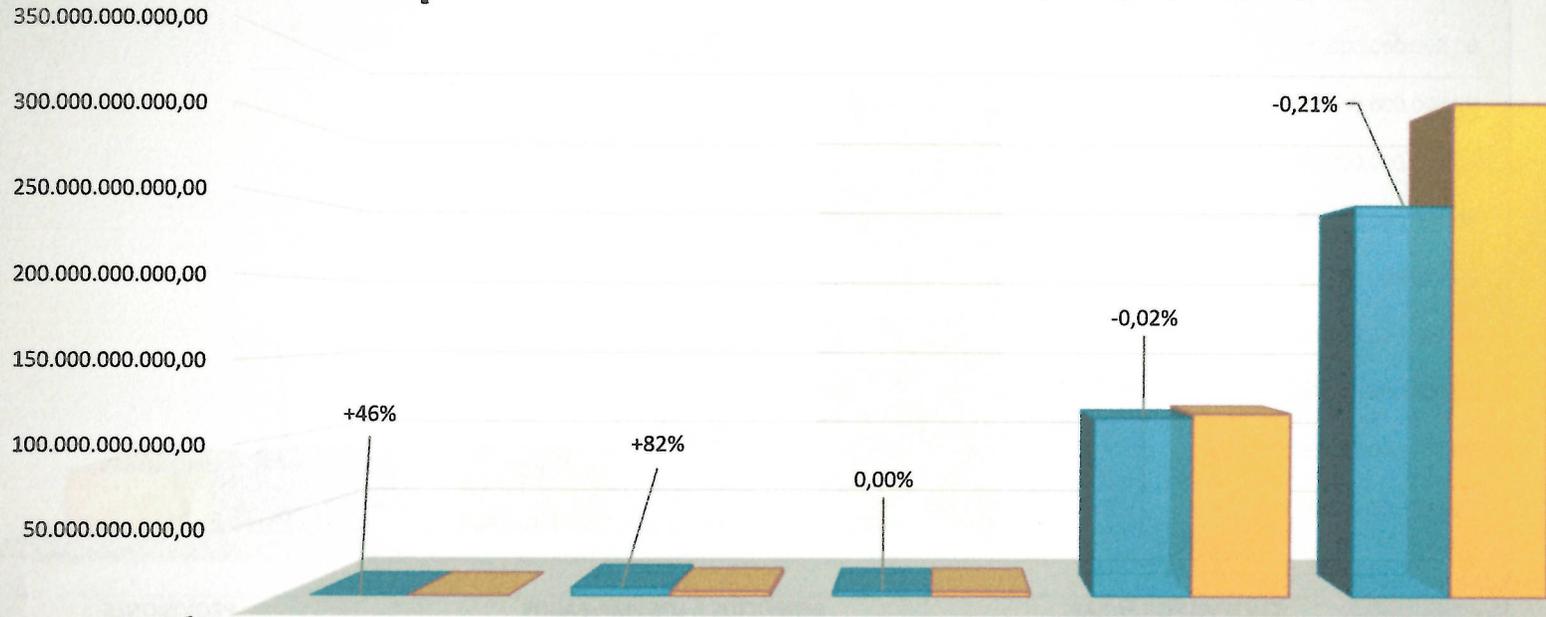
VERSIÓN: 1

CÓDIGO:

DE-FR-020

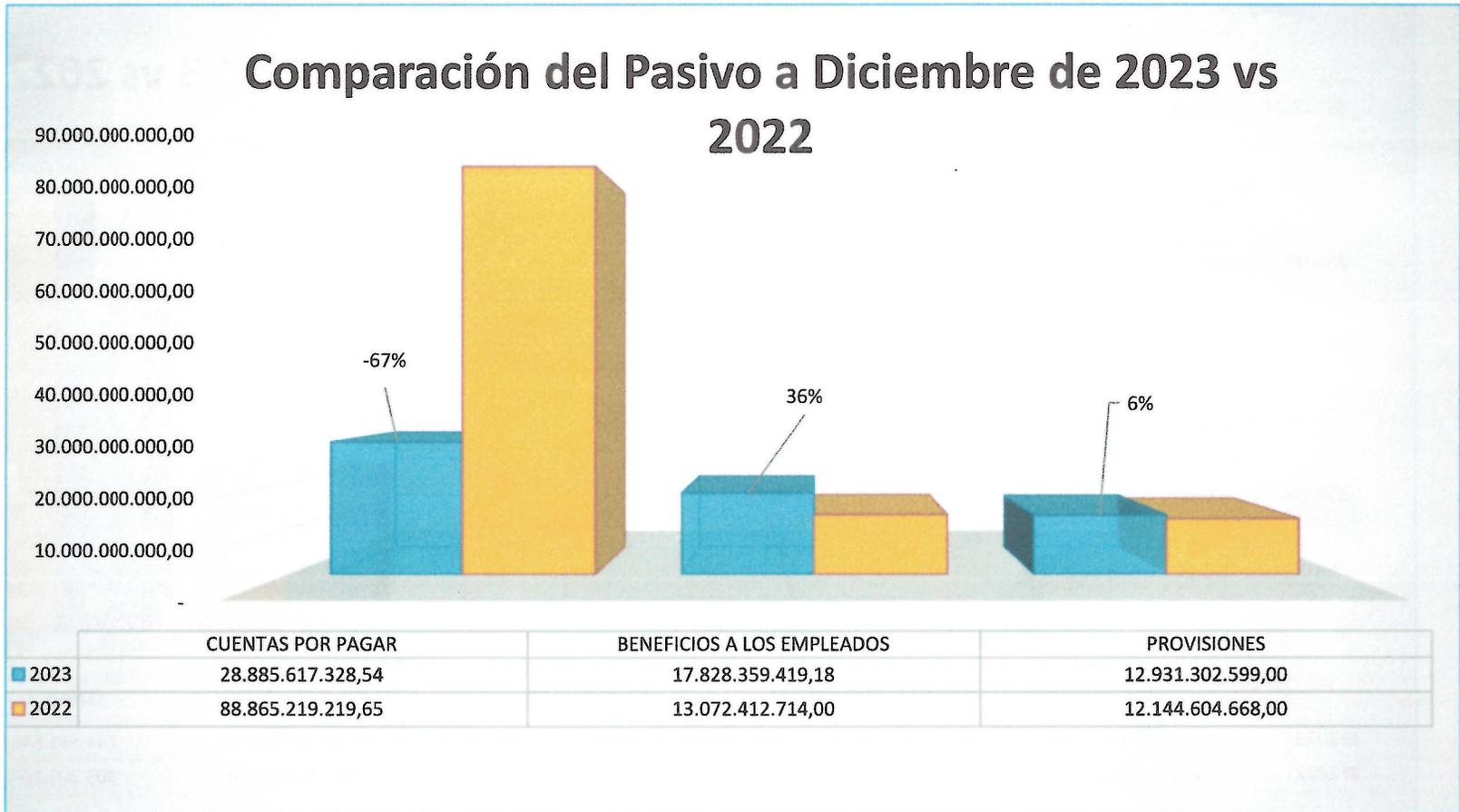
Fecha: 26/04/2022

Comparación del Activo a Diciembre 2023 vs 2022



	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	CUENTAS POR COBRAR	INVENTARIOS	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	OTROS ACTIVOS
■ 2023	8.349.151,00	5.404.423.188,32	3.101.905.241,50	112.700.241.488,90	244.881.643.008,71
■ 2022	5.704.120,00	2.973.258.905,56	3.114.277.971,94	115.440.703.860,96	309.309.104.434,04

Comparación del Pasivo a Diciembre de 2023 vs 2022





PROCESO:

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL

FORMATO:

Acta de Reunión

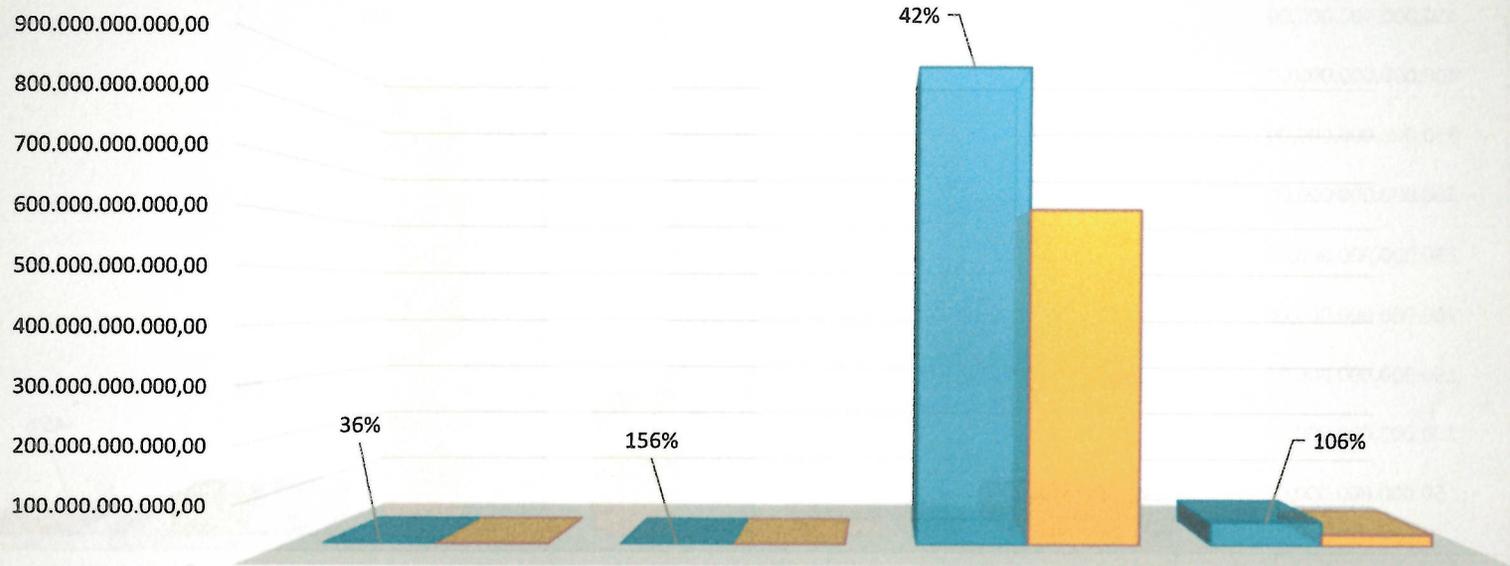
VERSIÓN: 1

CÓDIGO:

DE-FR-020

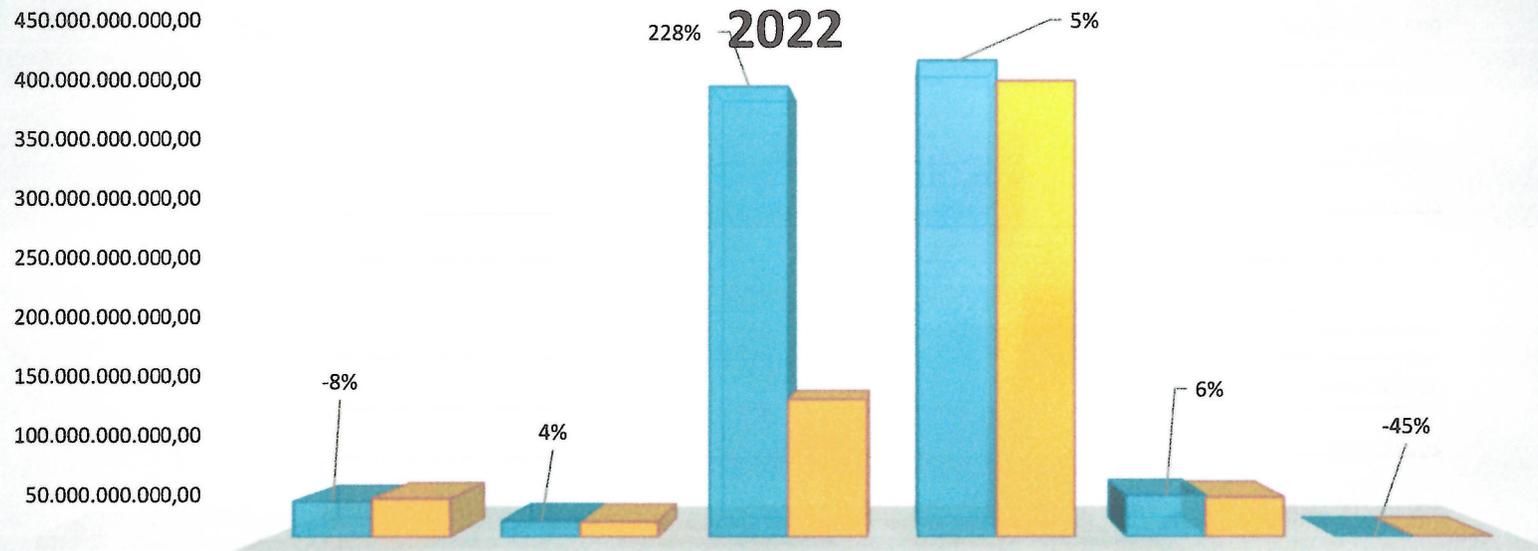
Fecha: 26/04/2022

Comparación del Ingreso a Diciembre de 2023 vs 2022



	INGRESOS FISCALES	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	OTROS INGRESOS
2023	1.386.272.739,83	311.457.313,96	865.528.688.716,05	41.961.494.693,54
2022	1.016.313.357,00	121.789.101,54	607.958.580.151,75	20.338.233.272,35

Comparación de los Gastos a Diciembre de 2023 vs 2022



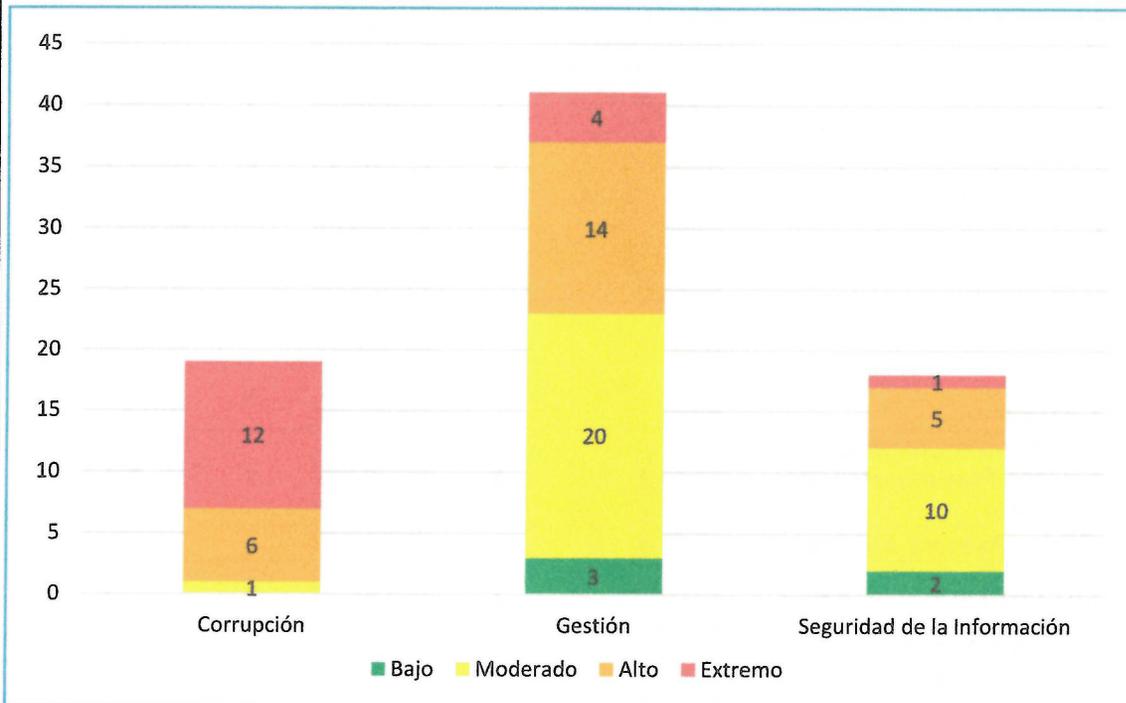
	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	GASTO PÚBLICO SOCIAL	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES	OTROS GASTOS
2023	31.826.577.975,58	14.084.142.459,68	403.784.502.238,64	427.287.679.246,68	37.162.647.540,83	45.000.753,29
2022	34.420.621.473,66	13.561.395.476,04	122.992.662.205,49	408.682.349.365,54	35.212.337.853,25	81.131.101,48

No se presentan observaciones a los estados financieros por parte de los miembros del CICCI.

	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

8. Seguimiento al Mapa de Riesgos de Ministerio del Deporte a 31 de diciembre 2023.

La Oficina Asesora de Planeación, como segunda línea de defensa, realiza presentación del Monitoreo de la Gestión de Riesgos - III cuatrimestre 2023 – Ministerio del Deporte 2023 e informa que durante el III cuatrimestre - periodo de agosto a diciembre de 2023, la primera línea de defensa realizó monitoreo de 78 riesgos, así: Riesgo de Corrupción (19), Gestión (41), Seguridad de la Información (18). Se reporta materialización de (1) un riesgo de gestión. De acuerdo con la clasificación de las zonas de riesgo inherente y residual se definieron las acciones del plan de tratamiento para mitigar su materialización, así:



A continuación, se presenta la identificación de riesgos por proceso y tipo de riesgo:



	PROCESO:	VERSIÓN: 1	
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL		CÓDIGO: DE-FR-020
	FORMATO:	Acta de Reunión	Fecha: 26/04/2022

Cant	Tipo de Proceso	Procesos	Responsable (Líder del Proceso)	Corrupción	Controles	Gestión	Controles	Seguridad de la Información	Controles
1	Estratégico	Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional	Oficina Asesora de Planeación	0	0	5	12	1	2
2		Gestión de Comunicaciones	GIT Comunicaciones	1	4	2	4	1	3
3	Misional	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	Dir. Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	3	8	2	3	1	1
4		Inspección, Vigilancia y Control	Dir. Inspección, Vigilancia y Control	1	1	1	3	1	2
5		Altos Logros	Dir. Posicionamiento y Liderazgo Deportivo	1	3	2	5	1	3
6		Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas	Viceministerio	1	1	2	8	0	0
7		Fomento al Desarrollo Humano y Social	Dir. Fomento y Desarrollo	1	2	4	4	1	1
8		Servicio Integral al Ciudadano	GIT Servicio Integral al Ciudadano	1	2	3	6	1	1
9		Gestión Financiera	GIT Gestión Contable/ GIT Gestión Presupuestal/ GIT Tesorería	1	3	2	7	1	2
10	Apoyo	Gestión Jurídica	Oficina Asesora Jurídica	1	2	2	4	1	3
11		Gestión de los Recursos Físicos	GIT Gestión Administrativa	1	2	3	5	1	1
12		Gestión del Talento Humano	GIT Talento Humano	1	1	2	3	1	2
13		Gestión de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	GIT Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	1	2	1	4	2	8
14		Adquisición de Bienes y Servicios	GIT Contratación	1	2	4	8	1	2



	PROCESO:	VERSIÓN: 1
	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	
	FORMATO:	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022
		Acta de Reunión

15		Gestión Documental	GIT Gestión Administrativa	1	3	1	2	1	2
16		Gestión Ambiental	GIT Gestión Administrativa	1	1	3	6	1	1
17	Control y Evaluación	Gestión Proceso Disciplinario	Oficina de Control Interno Disciplinario	1	3	1	2	1	1
18		Evaluación Independiente y Mejora Continua	Oficina de Control Interno	1	3	1	2	1	1
TOTAL				19	43	41	88	18	36

Para la administración del riesgo, la Oficina Asesora de Planeación como segunda línea de defensa, en el marco de las responsabilidades establecidas en la política de administración de riesgos del Ministerio Del Deporte, ha desarrollado las siguientes actividades:



Por último, la Oficina Asesora de Planeación pone en conocimiento de los miembros del CICC las siguientes Recomendaciones, Dificultades y Retos:

Recomendaciones:

- Apropiación de la Política de Administración del riesgo de Ministerio.



	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

- Fortalecer ejercicios dinámicos de Autocontrol al interior de los procesos frente a la gestión del riesgo.

Dificultades:

- Falta de personal para dar cumplimiento a la Administración del riesgo.
- Debilidades en la asignación de responsables, se deben fortalecer los conocimientos frente al riesgo.

Retos:

- Socialización con los procesos los cambios de la política en su nueva versión (V3).
- Formulación de los riesgos fiscales

No se presentan observaciones a los estados financieros por parte de los miembros del CICCI.

9. *Proposiciones y Varios.*

9.1. El Coordinador del GIT Gestión Contable realiza alerta a los miembros del CICCI por la imposibilidad que existe, debido a la falta de personal, para realizar seguimiento necesario al impuesto al cigarrillo, función a cargo del Ministerio del Deporte. Ha recibido múltiples requerimientos y no cuenta con funcionarios y contratistas suficientes que se puedan dedicar a la verificación del recaudo y destinación de este impuesto, se requiere realizar desplazamientos a los territorios para poder ejercer esta labor.

Al respecto, el Secretario General, Luis David Garzón, expresa que se debe priorizar el uso de mecanismos digitales o virtuales para el seguimiento, evitando desplazamientos. En cuanto a la falta de personal es una situación a nivel institucional y se encuentran avanzando en conjunto con el GIT Talento Humano en la planta temporal, conforme las directrices del gobierno.

9.2. La Jefe (E) de la OCI, Deyanid Peña, presenta alerta por la cantidad de hallazgos que surgen producto de auditorias internas y externas a la Dirección de Recursos y Herramientas, por lo que solicita información de la creación del Comité de Obras Inconclusas, a la luz de la Ley 2020 de 2020.

Al respecto, la Directora Técnica (E) Recursos y Herramientas, Alexandra Herrera Valencia informa que se encuentra en revisión la resolución por parte de la Oficina Asesora Jurídica.





PROCESO:

DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL

VERSIÓN: 1

FORMATO:

Acta de Reunión

CÓDIGO:

DE-FR-020

Fecha: 26/04/2022

Anexo: Formato GH-FR-022, Control Asistencia

		PROCESO GESTION DEL TALENTO HUMANO	Versión: 1 Código: GH-FR-022
		FORMATO CONTROL ASISTENCIA	PAGINA 1 de 1
Nombre del evento <i>Comite OCCI - Sesión CIOCI</i>		Fecha: <i>2-05-2022</i>	
Lugar donde se desarrolla el evento <i>auditorio adelpo Concept</i>		Hora inicio: <i>4:00 PM</i> Evento Interno: <input checked="" type="checkbox"/>	
		Hora final: <i>6:30 PM</i> Evento Externo: <input type="checkbox"/>	
Nombre y Apellidos	DIRECCION O GRUPO INTERNO	Firma	
1. <i>Alexandra Herrera Valencia</i>	<i>Jefe OAP/DAHSec</i>	<i>AH</i>	
2. <i>Guillermo Mariano López</i>	<i>Director PYLD</i>	<i>Guillermo Mariano López</i>	
3. <i>Cristina Lopez</i>	<i>Despacho Flujos</i>	<i>Cristina Lopez</i>	
4. <i>Laura María Martínez</i>	<i>Control Interno Desap</i>	<i>Laura Martínez</i>	
5. <i>María G. Muñoz</i>	<i>BIT Gestión Control</i>	<i>María Muñoz</i>	
6. <i>David Garzon</i>	<i>SEC. gen.</i>	<i>David Garzon</i>	
7. <i>Andrés Sabana Portilla</i>	<i>BIT Gestión Personal</i>	<i>Andrés Sabana Portilla</i>	
8. <i>ISMA JORCAYO</i>	<i>COMISARIA PYLD</i>	<i>ISMA JORCAYO</i>	
9. <i>Fernán Serrano Díaz</i>	<i>BIT Promoción y Gestión</i>	<i>Fernán Serrano Díaz</i>	
10. <i>Isma Jorcano Cabera</i>	<i>BIT Promoción y Gestión</i>	<i>Isma Jorcano Cabera</i>	
11. <i>Diana Jarama</i>	<i>IVC - Formación</i>	<i>Diana Jarama</i>	
12. <i>María Paola Riano</i>	<i>Profesional Especializada</i>	<i>María Paola Riano</i>	
13. <i>Deysnid Peña Varela</i>	<i>Jefe Op. Control Interno</i>	<i>Deysnid Peña Varela</i>	
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
OBSERVACIONES:			
NOMBRE Y FIRMA FUNCIONARIO RESPONSABLE DEL EVENTO: <i>Deysnid Peña Varela - Deysnid</i>			

Handwritten mark

	PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO Y APRENDIZAJE ORGANIZACIONAL	VERSIÓN: 1
	FORMATO: Acta de Reunión	CÓDIGO: DE-FR-020
		Fecha: 26/04/2022

COMPROMISO	RESPONSABLE	FECHA DE CUMPLIMIENTO
Remitir resolución revisada para expedición y firmas de la Sra. Ministra, con relación a la creación del Comité de Obras Inconclusas	Miguel de la Hoz – Jefe Oficina Asesora Jurídica	17-05-2024
Socializar con el (la) Directora Técnica de Recursos y Herramientas, una vez se posesione del cargo, la inquietud sobre la delimitación de responsabilidades del Ministerio sobre las obras de los convenios, considerando hallazgos y observaciones levantadas, para definir si mantiene la necesidad de reunión con el Contralor Delegado. En caso de considerar necesaria la jornada, remitir solicitud de reunión a la Oficina de Control Interno.	Alexandra Herrera Valencia - Dir. Recursos y Herramientas (E)	A la entrega de cargo

En constancia se firma en Bogotá a los dos (2) días del mes de mayo del 2024


DEYANID PEÑA VARELA
 Secretaria del Comité CICCI
 Jefe (E) OCI


Luz Cristina López Trejos
 Presidenta del CICCI
 Ministra del Deporte