



## INFORME ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO LEY 1474 DE 2011

**PERIODO EVALUADO: NOVIEMBRE 2015- FEBRERO 2016**  
**Fecha de Publicación: 11 de Marzo de 2016**

### 1. FORTALEZAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

#### 1.1 MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

- **Talento Humano:** Los principios y valores están en concordancia con la misión, la visión y los objetivos institucionales planteados.

Durante la vigencia Coldeportes implementó estrategias de fortalecimiento de competencias de funcionarios y contratistas, respecto al conocimiento normativo que regula el ejercicio de las funciones.

A pesar de la limitación de recursos para actividades relacionados con el desarrollo del talento humano, durante la vigencia se realizaron actividades de formación, entrenamiento y autoaprendizaje en equipos.

La entidad cuenta con los productos de desarrollo del talento humano como: manual de funciones y competencias, plan de capacitación, bienestar e incentivos, programa de inducción y reinducción y sistema de evaluación de desempeño.

- **Direccionamiento Estratégico**

En la vigencia 2015 se formuló el Plan Estratégico de Coldeportes, vigencia 2015-2018, el cual se encuentra alineado con las estrategias definidas en el Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 y la cinco políticas de desarrollo administrativo.

- **Modelo de Operación por Procesos**

Identificación de los procesos y sus interacciones, caracterización de procesos y documentación del sistema integrado de gestión, clasificación de procesos en estratégicos, misionales, apoyo, evaluación.



- **Estructura Organizacional**

Coldeportes cuenta con una estructura que le permite trabajar por procesos y se identifican los niveles de autoridad y responsabilidad, el manual de funciones fue actualizado en la vigencia 2015, ajustándolo a lo dispuesto en el Decreto 1785 de 2014 e incluyendo los Núcleos Básicos de Conocimiento NBC.

- **Indicadores de Gestión**

Se diseñaron indicadores de gestión a partir del direccionamiento estratégico y de los procesos a partir de la caracterización de los mismos, se realiza medición periódica.

- **Políticas de Operación**

A través del aplicativo ISOLUCION la entidad cuenta con un manual de operaciones, el cual contiene manual de procedimientos y manual de calidad, permitiendo la consulta en línea.

- **Administración del Riesgo**

Se ha realizado identificación, análisis y valoración de los riesgos de gestión y riesgos de corrupción, realizando seguimiento a la implementación de acciones de control.

## 1.2 MÓDULO DE CONTROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

- **Autoevaluación Institucional**

Se realizan comités directivos semanales, que le permiten a cada responsable de proceso, programa o proyecto, medir la efectividad de los controles y los resultados de la gestión en tiempo real, adicional a lo anterior la oficina de planeación implementó el seguimiento semestral a planes de acción, herramientas que permiten el monitoreo a la operación de la entidad.

- **Auditoria Interna**

La Oficina de Control Interno a través de su labor objetiva e independiente diseño un programa de auditorías sobre áreas, procesos y programas de la Entidad, priorizados de acuerdo con su nivel de riesgo y su importancia estratégica en la organización, con el propósito de evaluar la gestión de las áreas a través de la verificación del logro de los objetivos propuestos, el cumplimiento de los procedimientos, la administración del riesgo y los planes



de mejoramiento, en la vigencia 2015 se realizó auditoria interna a 8 procesos / áreas/ programas de la entidad así: Dirección de herramientas del sistema, Servicio integral al ciudadano, Dirección de posicionamiento y liderazgo deportivo, Subdirección programa Supérate, Dirección inspección vigilancia y control, Adquisición bienes y servicios (contratación), Gestión de talento humano, Gestión financiera.

Se realizó auditorías internas al Sistema Integrado de Gestión de Coldeportes, con cobertura al 100% de los procesos de la entidad.

- **Planes de mejoramiento**

El plan de mejoramiento producto de las auditorias de la Contraloria General de la República, mantuvo seguimiento permanente, con reportes trimestrales sobre avances y dificultades en la ejecución, el nivel de cumplimiento fue del 84%.

Se ha definido un procedimiento a partir del cual se realiza análisis generados en el componente de Auditoria Interna, se logró el desarrollo de un módulo de ISOLUCION, que permite en la misma herramienta del sistema integrado de gestión contar con Planes de mejoramiento producto de auditorías internas y auditorías externas.

- **Información y Comunicación**

El Plan de acción de comunicaciones se desarrolló a partir de seis líneas estratégicas durante la vigencia 2015: 1) Posicionamiento de Coldeportes en el Sector 2) Cubrimiento de eventos 3) Difusión de la información hacia el SND 4) Implementación de estrategia integral para el cubrimiento de los Juegos Nacionales y Paranales y 5) Comunicaciones internas 6) Proyección de la Imagen. Así, se cumplió con un total de 195 eventos de Coldeportes, el SND y Gobierno cubiertos; con 2.451 solicitudes de actualización de contenidos en la página web atendidas; la redacción de 2.480 notas periodísticas; 48 emisiones del programa de televisión; la producción de 36 boletines internos; la implementación de una estrategia integral para el cubrimiento de los XX Juegos Deportivos Nacionales y IV Paranales.

Se realizó la construcción, publicación, socialización e implementación del



Programa de Gestión Documental de Coldeportes y la política de Gestión Documental, también se actualizaron las tablas de retención documental de las 36 áreas de la Entidad, presentación al comité de desarrollo administrativo y radicación en el Archivo General de la Nación para su aprobación.

## **2. DEBILIDADES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

### **2.1 MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN**

- **Talento Humano**

El plan de capacitación, bienestar social e incentivos, los procesos de inducción y reinducción, no incluyen estrategias de socialización de los principios y valores institucionales; Los principios y valores institucionales fueron construidos en vigencia 2012, requieren revisión y actualización a través de ejercicio de concertación entre las diferentes dependencias y la inclusión de políticas, principios, prácticas y de autorregulación que buscan garantizar una gestión pública con criterios de eficiencia, Integridad y Transparencia, para asegurar que los servidores públicos orienten su actuar al cumplimiento de los fines misionales del Estado.

- **Direccionamiento Estratégico**

La visión institucional, requiere actualización, los planes de acción presentan debilidades en la definición de objetivos, metas e indicadores, requieren revisión y es necesario que se encuentren alineados con el cumplimiento de metas de resultado y metas de producto.

- **Modelo de Operación por Procesos**

Se han implementado acciones para la evaluación de la satisfacción de los clientes, sin embargo es necesario establecer procedimientos que permitan evaluar permanentemente la satisfacción de los clientes con respecto a los servicios ofrecidos y el seguimiento.

- **Indicadores de Gestión**

A pesar de que la entidad tiene diseñados indicadores de gestión del sistema integrado de gestión, se requiere intervención y rediseño de algunos relacionados con los planes de acción, en la evaluación de gestión de



dependencias, se encontraron limitaciones dado que los indicadores no correspondían con los objetivos misionales del área, ni tenían relación con las actividades planteadas.

Es necesario revisar la batería de indicadores determinar pertinencia y utilidad de los mismos, teniendo en cuenta que no se deben generar indicadores para todas las actividades de la entidad, sino para aquellas que generen valor.

- **Administración del Riesgo**

La política de administración del riesgo, requiere de la adopción del representante legal y comité de control interno. Es necesario la revisión principalmente de los riesgos de gestión, dado que su identificación se realizó en el momento del diseño del sistema (año 2014) y actualmente el sistema presenta un desarrollo significativo, cambios presentados en la organización y en el entorno que hace necesaria la intervención de la gestión de riesgos institucional.

Es necesario fortalecer las estrategias de divulgación de mapa de riesgos institucional y sus políticas.

- **Auditoria Interna**

La Oficina de Control Interno a través de su labor objetiva e independiente diseño un programa de auditorías sobre áreas, procesos y programas de la Entidad, priorizados de acuerdo con su nivel de riesgo y su importancia estratégica en la organización, con el propósito de evaluar la gestión de las áreas a través de la verificación del logro de los objetivos propuestos, el cumplimiento de los procedimientos, la administración del riesgo y los planes de mejoramiento, en la vigencia 2015 se realizó auditoria interna a 8 procesos / áreas/ programas de la entidad así: Dirección de herramientas del sistema, Servicio integral al ciudadano, Dirección de posicionamiento y liderazgo deportivo, Subdirección programa Supérate, Dirección inspección vigilancia y control, Adquisición bienes y servicios (contratación), Gestión de talento humano, Gestión financiera.

Se realizó auditorías internas al Sistema Integrado de Gestión de Coldeportes, con cobertura al 100% de los procesos de la entidad.



## 2.2 MÓDULO DE CONTROL EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

- **Autoevaluación Institucional**

Es necesario estandarizar los procesos de monitoreo a nivel operativo, a través de la adopción de herramientas de Autoevaluación del Control que incluyan como mínimo, seguimiento a planes de acción, mapas de riesgos, planes de mejoramiento, medición y análisis de indicadores, de manera periódica dejando registro de la acciones.

- **Auditoria Interna**

Se requiere la construcción del manual de auditoria interna, que estandarice y facilite la labor de los auditores, los supervisores de auditoría y el jefe de la oficina de control interno, mediante la aplicación de una herramienta de trabajo orientada a estandarizar métodos y procedimientos necesarios para la ejecución de los trabajos de auditoría interna.

- **Planes de mejoramiento**

Se requiere avanzar en la fase de implementación, en el desarrollo de cultura de reporte y seguimiento a través del aplicativo ISOLUCION, en la digitalización de evidencia clave para el seguimiento por parte de los organismos de vigilancia y control y auditores internos.

- **Información y Comunicación**

Se encuentra en proceso de construcción y aprobación el Programa de conservación documental; no se ha lograda la implementación del Gesdoc herramienta de manejo automatizado de correspondencia y de la gestión documental de Coldeportes, se requiere mayor difusión de estrategias encaminadas a la adaptación a Gesdoc y la vinculación del 100% de las áreas al programa de gestión documental.

Es necesario definir el plan de implementación de la estrategia gobierno en línea y su articulación con el plan anticorrupción y de atención al ciudadano y la estrategia anti tramite.

Dentro de la estrategia de comunicación es necesario implementar canales o mecanismos para recolectar sugerencias o recomendaciones por parte de los servidores públicos.



Persiste el desarrollo de sistemas de información en áreas misionales, no articulados con la Política de Adquisiciones de sistemas de información de TICS de Coldeportes, que genera deficiencias en la integridad y disponibilidad de la información.

Se requiere mayor seguimiento y control a la respuesta oportuna y de fondo a las peticiones, quejas, reclamos y sugerencias, así como la publicación oportuna y proactiva de información contenida en la ley de transparencia y acceso a la información pública, frente a lo cual desde la oficina de control interno se han generado informes de evaluación particulares donde se han detectado situaciones que requieren intervención por parte de las áreas responsables.

## **CONCLUSION**

El sistema de control interno de Coldeportes, se encuentra articulado con el sistema de gestión de calidad y sistema de desarrollo administrativo, durante el año 2015 el Sistema Integrado de Gestión de Coldeportes ha venido evolucionando y adaptándose a la nuevas disposiciones relacionadas con las políticas de transparencia, participación ciudadana y control social.

Es necesario que se implementen acciones articuladas a partir del Plan estratégico institucional, plan anticorrupción y atención al ciudadano y acciones de mejora detectadas en auditorías internas y externas, que permitan llevar a un nivel óptimo de implementación y mantenimiento.

Desde la oficina de control interno, nos encontramos en total disposición de asesorar la implementación de acciones de mejora a partir de la evaluación independiente al sistema de control interno, en desarrollo de nuestro rol de acompañamiento y consultoría

**Norma Lucia Avila Quintero**  
Jefe Oficina de Control Interno