



MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 05-03-2020 11:01
Al Contestar Cite Este No.: 2020IE0000760 Fol:2 Anex:1 FA:15
ORIGEN 110-OFICINA DE CONTROL INTERNO / JAMES JILBERT LIZARAZO BARBOSA
DESTINO 100-DESPACHO DEL MINISTRO / ERNESTO LUCENA BARRERO
ASUNTO INFORME PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS INTERNAS DE GESTIÓN OCI
OBS

2020IE0000760



Para: Ernesto Lucena Barrero
Ministro del Deporte

De: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Asunto: Informe Planes de Mejoramiento Auditorías Internas de Gestión OCI

Señor Ministro, un saludo respetuoso.

En cumplimiento al rol de Evaluación y Seguimiento de la Oficina de Control Interno establecido en el Decreto Nacional No. 1499 de 2017 [Título 23](#) “*Articulación del Sistema de Gestión Con los Sistemas de Control Interno*”, artículo 2.2.23.1. *Articulación del Sistema de Gestión con los Sistemas de Control Interno* y el procedimiento “Auditorías Internas”, con toda atención me permito informar que la Oficina de Control Interno llevó a cabo el seguimiento al cargue de información en el Aplicativo Isolucion correspondiente a los avances en la gestión de los Planes de Mejoramiento resultado de las Auditoría Internas e Informes de Seguimiento Normativo llevadas a cabo por la OCI.

En el informe se presentan los hallazgos y Observaciones para la mejora de los procesos y darle cumplimiento a la normatividad y así evitar procesos disciplinarios o hallazgos en futuras auditorias de los Entes Externos de Control.

Teniendo en cuenta el contenido de dicho informe y en cumplimiento de lo establecido en el procedimiento Informe de Seguimiento Normativo SG-PD-005, se solicita la elaboración del plan de mejoramiento, en el módulo Mejora de la Plataforma Isolución, a más tardar a los cinco (5) días hábiles a partir del recibo del informe final, igualmente se hace saber que el plazo máximo para el cierre de cada observación es de tres (3) meses.

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto 648 de 2017 - Artículo 16, Parágrafo 1 y Resolución



Interna No. 001122 de 2017, ARTÍCULO TERCERO, literal a), se remite para conocimiento de los miembros integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, copia del presente informe de seguimiento en cumplimiento de requerimientos normativos.

Cordialmente,

James Jilbert Lizarazo Barbosa
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: SN PM FINAL AUDITORIAS INTERNAS CORTE 19022020 VF (003)

Elaboró: Amina Astrid Carabaño Plazas - Profesional Contratista OCI
Revisó: Andres Galvis Pineda / 05-03-2020 10:51

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 1 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

Tipo de Informe: Final

Denominación del Trabajo: Informe Normativo Final estado avance de gestión Planes de Mejoramiento Auditorías Internas OCI.

Objetivo(s):

- Presentar a los responsables de proceso el estado de los planes de mejoramiento producto de las auditorías del PAAI 2019 y de vigencias anteriores que se encuentren en desarrollo de hallazgos y observaciones.

Alcance: Los planes de mejoramiento a todos los procesos y procedimientos, producto de las auditorías internas de OCI, registradas en el aplicativo ISOLUCION con corte a 19 de febrero de 2020.

Marco Normativo:

- Decreto Nacional No. 1499 de 2017 “CAPÍTULO 3 “MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN, dimensión 7 control interno, componente Actividades de monitoreo “
- Manual Operativo del Sistema de Planeación y Gestión V3 diciembre de 2019. Política de Control Interno.
- Procedimiento “Auditorías Internas” del proceso “Seguimiento y Evaluación de la Gestión”

2. METODOLOGÍA:

Revisar la herramienta ISOLUCION la totalidad del universo de los planes de mejoramiento producto de las auditorías del PAAI 2019 y de vigencias anteriores que se encuentren en desarrollo de hallazgos y observaciones.

Se tomó el filtro por los auditores de la Oficina de Control Interno que muestran como activos en el ISOLUCION, así.

- Andres Galvis Pineda
- Angela Johanna Marquez Mora
- Estefanía Caballero Sua
- Jairo Alejandro Cano Peña
- Lixy Celmira Romero Navarrete
- Lorena Sofia Campo Portillo
- Nancy Yohana Sierra Sierra

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 2 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

8. Nicolás Morales Bermúdez

3. RESULTADOS:

Analizados los datos aportados por la herramienta ISOLUCION, a corte 19 de febrero de 2020 se encuentran dos ítems a evaluar y hacer seguimiento, producto de las auditorías de control interno, para los Hallazgos en estado de abierto y vencidos que son los que se les deben hacer el control de gestión, así:

a. ESTADO DE LOS HALLAZGOS EN ISOLUCION

Se evidencia que hay registrados en el Aplicativo Isolucion un total de ciento cuarenta y cuatro (144) hallazgos de las vigencias 2016, 2017, 2018 y 2019, de los cuales ochenta y siete (87) se encuentran abiertos y cincuenta y siete (57) vencidos, que corresponden a un 39.58% del total de los hallazgos.

TABLA No. 01 “Estadística de los hallazgos de cada Proceso evidenciado para las vigencias 2016 a 2019”

PROCESO	TOTAL Hallazgos	2016		2017		2018		2019	
		Abierto	Vencido	Abierto	Vencido	Abierto	Vencido	Abierto	Vencido
Adquisición de Bienes y Servicios	32							32	
Altos logros	8				4	1		3	
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	59							46	13
Fomento al Desarrollo Humano y Social	10						1		9
Gestión de los Recursos Físicos	2		1				1		
Gestión del Talento Humano	12				3		3		6
Gestión Documental	4						3		1
Gestión Financiera y Tesorería	4					1		3	
Gestión Organizacional	10						10		
Inspección, Vigilancia y Control	2								2
Planeación Estratégica	1						1		
TOTAL	144	0	1	0	7	2	19	84	31

Fuente: Reporte de Isolucion corte 19/02/2020 - OCI

Se relacionan a continuación los hallazgos de la vigencia 2016 y 2017 que son los hallazgos que se consideran más críticos debido al tiempo transcurrido sin haberse cerrado.

Hallazgo 149 /2016.

Proceso “Gestión de los Recursos Físicos”

Descripción “*El marco legal (decreto 1510/13) establecido en el Manual de almacén, esta derogado y la resolución señalada No.2349/14 que no corresponde al Comité Institucional de Desarrollo Administrativo; 2) No se han registrado en el inventario los bienes adquiridos en los contratos 564 de 2015- FONADE y 574 - 2015 Unión Temporal A y C Coldeportes 2015 porque el supervisor no ha entregado la documentación en debida forma al almacenista; 3) Los elementos que se van a dar de baja*”

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 3 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

actualmente por valor de \$631.691.384.46 que están en la bodega del CAR, no reúne las condiciones mínimas para su almacenamiento y medidas de seguridad contra deterioro y/o pérdida; 4) No se han elaborado los contratos de comodato o préstamo de los bienes que se encuentran en uso por parte del COC, CPC y de las Federaciones de Esgrima, Taekwondo, Tenis de Mesa, Jiujitsu y Karate.”

Acción (es) de Mejora propuesta “Ante cualquier cambio normativo se actualizará el manual del almacén.”

Hallazgo 271 /2017.

Proceso Gestión del Talento Humano

Descripción “Se evidenció en la liquidación de la nómina de pensionados del mes de enero que al cancelar la seguridad social (salud) del mes de febrero se volvió a cancelar el mes de enero. Mediante memorando de abril 28 de 2017, GIT TH solicitó registro presupuestal para realizar el pago de los aportes de salud de la Junta administradora de deportes del Valle por valor de \$2.639.100, al verificar el pago por salud fue de \$2.441.000 e intereses de mora \$223.200. Al revisar la nómina de febrero 2017 se encontró que el pago de aportes de salud de la Junta administradora de deportes fue realizado por valor de \$262.100, siendo el liquidado en la nómina el valor de \$103.468, mayor valor pagado \$158.632. Se verificó la nómina de marzo de 2017 vs. Obligaciones presupuesto y se encontró que al señor Osmiro Colonia en la nómina el valor de descuento era de \$59.851 y por parte de presupuesto \$97.198. La diferencia de \$37.347 es un valor mayor descontado al señor Colonia.”

Acción (es) de Mejora propuesta “Realizar las acciones necesarias para ajustar la liquidación de las nóminas presentadas.”

Hallazgo 272 /2017.

Proceso Gestión del Talento Humano

Descripción “Revisados los aportes parafiscales de las nóminas de febrero y marzo de 2017 y los solicitados a presupuesto presentan diferencias de \$23.500 y 53.000, lo cual genera un pago sin el compromiso presupuestal previamente al registrado.”

Acción (es) de Mejora propuesta “Modificar el procedimiento de nómina en el cual establezca el control respecto al pago y descuentos de la misma.”

Hallazgo 273 /2017.

Proceso Gestión del Talento Humano

Descripción “Se verificó el registro de las incapacidades que deben ser reintegradas por las EPS, o ARL Positiva. Se pudo observar que las incapacidades registradas a abril de 2017 por contabilidad presentan un saldo de \$136.109.508. Los saldos de las EPS y ARL en el año 2014 representan el 12.20% del total de las incapacidades registradas, para el año 2015 el 31.58%; para el año 2016 el 44.52% y el año 2017 el 11.70%. La EPS Sanitas consignó \$15.606.635 que representa el 10.29% del total de las incapacidades, lo que evidencia el bajo recaudo de los pagos por parte de las EPS. Este abono de la

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 4 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

EPS Sanitas a 30 de abril de 2017, no había sido relacionado a las incapacidades por falta de información del GIT TH..”

Acción (es) de Mejora propuesta *“Evidenciar las acciones de gestión para la recuperación de cartera de estos montos.”*

Hallazgo 286/2017.

Proceso Altos Logros

Descripción *“Seguimiento ejecución presupuestal. Vigencias expiradas. Al 31/12/16 no se ejecutaron reservas constituidas a 31/12/15 por valor de \$736.448.332 así: \$640.800.389 con Plaza Mayor contratos # 205/15 reservas no ejecutadas por \$101.600.000 y #258/15 por valor de \$539.200.389. Quedaron en reservas sin ejecutar \$55.436.734 del contrato #268-15 suscrito con el COC (apoyo logístico y administrativo a las federaciones deportivas nacionales del sector olímpico convencional 2015) y la suma de \$40.000.000 contrato con la Federación de Triatlón para la organización del festival internacional de Acua – Triatlón en Cali.”*

Acción (es) de Mejora propuesta *“Desarrollar un plan de choque que permita liquidar contratos con saldos a favor de Coldeportes y proceder a la liberación de recursos.”*

Hallazgo 287 /2017.

Proceso Altos Logros

Descripción *“Seguimiento documental contractual - Cumplimiento Manual de Supervisión, incumplimiento del deber de archivar en el expediente contractual los soportes de las actuaciones originadas en el desarrollo de los contratos. Contratos 2016: 025, 175,248,323, 378,395,419,420,515,580,640,690,694 Contratos 2017: 230,255,256,304,382, 423 y 427.”*

Acción (es) de Mejora propuesta *“Mantener actualizada la carpeta contractual con los debidos informes y soportes que evidencian la adecuada ejecución del objeto de los contratos y/o convenios. De conformidad con lo establecido en el Manual de Supervision establecido.”*

Hallazgo 288 /2017.

Proceso Altos Logros

Descripción *“Seguimiento gestión contractual 2016 - Cumplimiento Manual de Supervisión. Situaciones: a) Sin liquidar (4 meses):Todos b) Diferencias en propuesta/ estudios previos / informes: 025, 580, 690 c) Desembolsos sin soportes o incompletos: 110, 175, 248, 323, 378, 515, 517 (2 certif), 580, 640 d) Inconsistencias comprobantes: 025,419,420,515 e) Gastos no justificados:078,170,395, 515, 580 f) Saldos no ejecutados /a favor: 078, 395, 420, 515, 516, 690 g) Inconsistencia rubro presupuestal: 419 h) Omisión de Derechos de autor y propiedad intelectual: 419 y 420 i) Incumplimiento de Austeridad: 515 j) ejecución por fuera del plazo: 515 k) Servicios facturados doble/: 515, 580 l) Vacios entrega de implementación: 694 Seguimiento gestión contractual 2017 - Cumplimiento Manual de Supervisión. Contratos #230, 256, 382. En los estudios previos se ha asociado la experiencia de cada uno de los Comités Olímpico y Paralímpico con la estadística de contrato.”*

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 5 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Acción (es) de Mejora propuesta “Hacer requerimientos a los respectivos supervisores para que se justifiquen o ajusten los hallazgos.”

Hallazgo 289 /2017.

Proceso Altos Logros

Descripción “Seguimiento Gestión Contractual 2017– Estudios previos: Diferencias entre cronograma de actividades del proyecto frente a vigencia del contrato. Contratos # 16 , 382 y 423.”

Acción (es) de Mejora propuesta “Comunicar a los supervisores para que previo a suscribir documentos contractuales verifique la información contenidas en proyecto, actas de inicio, plan de inversión y otros.”

Hallazgo 291 /2017.

Proceso Altos Logros

Descripción “Convenio de asociación #612 "Aunar esfuerzos técnicos administrativos y financieros entre Coldeportes y el COC para el funcionamiento de la Villa Deportiva en el proceso de preparación de los Atletas Colombianos. * No es clara la actividad que desarrolla en COC ya que a lo largo de la minuta cambia de nombre y de rol pasando de asociado (cláus. 4); a ente ejecutor (numeral 3 y 14 de la cláus 4); operador (numeral 21 de la cláus 6) y proveedor (cláus 6). No se estableció de manera clara la forma en que el COC operará la Villa. *En la misión y objetivos descritos en los estatutos del COC no se encuentra la operación de servicios de alojamiento y alimentación ni el desarrollo de actividades logísticas *No está documentado en el expediente, que la ocupación de la Villa sea permanente y que por tal razón el personal propuesto para operar sea requerido y vinculado por todo el tiempo de duración del contrato, lo mismo ocurre con la línea de alimentación. *Incertidumbre respecto a la duplicidad de pago por los mismos servicios en la línea de talento humano (\$\$ Coldeportes) y el aporte del asociado..”

Acción (es) de Mejora propuesta “Realizar seguimiento al COC de las actividades realizadas y solicitud de documentos necesarios para el cumplimiento del objeto del contrato.”

A continuación, se relaciona la estadística por proceso del total hallazgos por gestionar durante las vigencias 2016, 2017,2018 y 2019, donde se indica los números de acción de ISOLUCION,

TABLA No. 02 “Relación de hallazgos por número y por proceso desde la vigencia 2016 a 2019”

PROCESO	TOTAL	2016	2017		2018		2019	
		Vencido	Abierto	Vencido	Abierto	Vencido	Abierto	Vencido
Adquisición de Bienes y Servicios	32					533	581, 582, 583, 584, 585, 586, 639, 659, 660, 661, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 681, 682, 683,684, 949, 950, 951	580, 945, 946, 947, 948,

	PROCESO		Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO		Página 6 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO			

PROCESO	TOTAL	2016	2017		2018		2019	
		Vencido	Abierto	Vencido	Abierto	Vencido	Abierto	Vencido
Altos logros	8			286, 287, 288, 289, 291	537		670, 671	
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	59						593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 612, 613, 616, 617, 618, 620, 621, 622, 623, 636, 637, 638, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 651, 653, 655, 657, 662, 663, 667, 738,	611, 614, 615, 619, 652, 654, 656, 658, 664, 665, 666, 668, 669
Fomento al Desarrollo Humano y Social	10					554		626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634
Gestión de los Recursos Físicos	2	149				520		
Gestión del Talento Humano	12			271, 272, 273		543, 544, 545	587, 588, 589, 590, 591, 592	
Gestión Documental	4					511, 513, 514		635
Gestión Financiera y Tesorería	4				576		511, 513, 514	
Gestión Organizacional	10					557, 558, 559, 560, 565, 566, 569, 570, 571, 572		
Inspección, Vigilancia y Control	2							624, 625
Planeación Estratégica	1					556		
TOTAL	144							

Fuente: Reporte Apicativo Isolucion a corte 19/02/2020 - OCI

b. ESTADO DE LAS OBSERVACIONES EN ISOLUCION

En relación con las observaciones se evidencia que solo se encuentran registradas para la vigencia 2019 un total de 190 de estas 133 están abiertas y 57 vencidas equivalente a un 30.53% del total de las observaciones por gestionar (190).

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 7 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

En la Tabla N°3 se relaciona los procesos que cuentan con observaciones OCI pendientes por gestionar de las dos últimas vigencias junto con el consecutivo asignado en Isolucion,

TABLA No. 3 “Estadística proceso con observaciones de las vigencia 2019 y 2020”

PROCESO	TOTAL	2019 - 2020			
		ABIERTA	VENCIDA	ABIERTAS	VENCIDAS
Adquisición de Bienes y Servicios	3	3	0	241,367,368	
Altos logros	20	20	0	264, 265, 266, 267, 268, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284	
Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	43	14	29	311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320,	195, 196, 226, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 10, 11, 12, 13
Fomento al Desarrollo Humano y Social	4	0	4		7, 8, 9, 236
Gestión de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	4	4	0	321, 322, 323, 324	
Gestión del Talento Humano	26	21	5	130, 131, 168, 169, 172, 233, 246, 247, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 334, 335, 365, 366,	393, 1, 2, 3, 4
Gestión de los Recursos Físicos	8	8	0	129, 235, 244, 245, 338, 373, 374, 375,	
Gestión Financiera y Tesorería	1	1	0	392	
Gestión Documental	13	12	1	364, 376, 377, 378, 379, 381, 382, 383, 385, 386, 387, 388	380
Gestión Organizacional	15	9	6	182,260, 261, 262, 263, 372, 389, 390, 391	176, 184, 186, 369, 370, 371
Planeación Estratégica	16	7	9	326, 327, 328, 329, 330, 331, 332,	215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223
Procesos de Apoyo	27	27	0	202, 208, 227, 333, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 362	
Procesos Estratégicos	2	2	0	336,339	
Servicio Integral al Ciudadano	5	5	0	228, 229, 230, 231, 259	
Comunicaciones	1	0	1		197
Inspección Vigilancia Control	2	0	2		5,6
TOTALES	190	133	57		

Fuente: reporte de Isolucion a corte 19/02/2020 - OCI

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 8 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

HALLAZGOS

H-SG-01-2020 SUSCRIPCIÓN Y EJECUCIÓN ACCIONES PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS INTERNAS Y SEGUIMIENTOS NORMATIVOS OCI.

Aplica para los procesos “Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica”, “Fomento al Desarrollo Humano y Social”, “Gestión Organizacional”, “Planeación Estratégica” y “Procesos Estratégicos”.

Condición:

Se evidencia en el Aplicativo ISOLUCION, diecinueve (19) hallazgos y setenta y cuatro (74) observaciones identificados por la OCI, sin formular Plan de Acción, de igual forma se evidencian 53 hallazgos y 58 observaciones y en estado vencido. (Ver Anexo No. 1).

Criterios:

- Decreto Nacional No. 1499 de 2017 Título 23 “Articulación del Sistema de Gestión Con los Sistemas de Control Interno”.
- Manual Operativo del Sistema de Planeación y Gestión V3 diciembre de 2019. Política de Control interno. Lineamientos Generales para su Aplicación. Implementación de las Líneas de Defensa. Primera Línea de Defensa *“Esta línea está bajo la responsabilidad, principalmente, de los líderes de programas, procesos y proyectos y de sus equipos de trabajo (en general servidores públicos en todos los niveles de la organización); su rol principal es el mantenimiento efectivo de controles internos, la ejecución de gestión de riesgos y controles en el día a día. Para ello, identifica, evalúa, controla y mitiga los riesgos a través del “Autocontrol” (...) Los aspectos clave para el Sistema de Control Interno SCI a tener en cuenta por parte de la 1ª Línea: (...) -La formulación de planes de mejoramiento, su aplicación y seguimiento para resolver los hallazgos presentados.”*
- Procedimiento SG-PD-005 V2 “Procedimiento Informe de Seguimiento Normativo” Actividad 24 *“Suscribir el Plan de Mejoramiento-Registrar la información del Plan de Mejoramiento para cada hallazgo y observación identificada por la Oficina de Control Interno, en el Módulo Mejora de ISOLUCION.”*, actividad 27 *“Ejecutar el Plan de Mejoramiento- Cumplir las actividades establecidas en el Plan de Mejoramiento de los Informes de Seguimiento Normativo, en el plazo y en las condiciones dispuestas.”*, y actividad 28 *“Realizar seguimiento del Plan de Mejoramiento-Registrar trimestralmente en el Módulo Mejora de ISOLUCION, los resultados del cumplimiento de las actividades establecidas en el Plan de Mejoramiento de los Informes de Seguimiento Normativo, con sus respectivos soportes.”* y Manual SG-MN-002 V3 “Manual de Auditoria Interna”, Título “Plan de Mejoramiento de Auditorías Internas” Literal “a) *Suscribir el Plan de Mejoramiento: El responsable de la unidad auditable (o quien éste designe) debe registrar la información requerida en el Módulo Mejora de ISOLUCIÓN del Plan de Mejoramiento para cada hallazgo y observación identificada por la Oficina de Control Interno, en el plazo establecido. Dicho plan debe propender por minimizar la(s) causa(s) y las fechas de ejecución de las actividades no deben superar las fechas*

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 9 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

de cierre proyectadas.” Literal C, “c) *Ejecutar el Plan de Mejoramiento: Cada uno de los responsables de las actividades contenidas en el Plan de Mejoramiento las ejecutan en los plazos establecidos y en las condiciones dispuestas.*” y Literal d: “d) *Realizar seguimiento del Plan de Mejoramiento: El responsable de la unidad auditable (o quien éste designe) registran trimestralmente en el Módulo Mejora de ISOLUCIÓN, los resultados del cumplimiento de las actividades establecidas en el Plan de Mejoramiento de las Auditorías Internas y adjuntan sus respectivos soportes*”. Documentos pertenecientes al proceso “Seguimiento y Evaluación de la Gestión”

Possible(s) causa(s) identificada(s) por la Oficina de Control Interno:

- Se evidencia una posible falta o debilidad de controles al seguimiento de los Planes de Mejora resultados de las Auditorías y Seguimientos Normativos de la Oficina de Control Interno del Ministerio del Deporte.
- Posible falta de compromiso en los funcionarios encargados de gestionar y cargar las evidencias del cumplimiento a las actividades de los Planes de Mejoramiento.
- Debido a fallas en el Aplicativo Isolucion ya que se presentó una pérdida de información

Descripción del(los) riesgo(s):

- El Hallazgo identificado por la OCI se relaciona con el riesgo “*Sistema de gestión carente de acciones de autoevaluación periódica, orientados a evaluar la eficacia de los controles y el mejoramiento continuo de los procesos*”, del proceso “Seguimiento y Evaluación de la Gestión”, de no tomar medidas al respecto este se llegaría a materializar.

Efecto:

- *Se pueden llegar a general Hallazgos por parte de los Entes Externos de Control*
- *Posibles Investigaciones Disciplinarias por incumplimientos normativos y de procesos*
- *Pérdida de credibilidad de la entidad.*

Réplica recibida del responsable del proceso: No se recibió réplica por parte de los responsables de los procesos “Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica”, “Fomento al Desarrollo Humano y Social”, “Gestión Organizacional”, “Planeación Estratégica” y “Procesos Estratégicos”.

Recomendación Específica:

- Generar controles que garanticen la correcta y oportuna formulación y gestión de los Planes de mejoramiento resultado de los Hallazgos y Observaciones de Auditorías y Seguimientos normativos identificados por la OCI.

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 10 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

4. CONCLUSION(ES):

Se evidencia debilidades en el seguimiento de los planes de mejoramiento en el aplicativo Isolucion, relacionadas con el cumplimiento extemporáneo de las actividades propuestas por cada responsable de proceso para gestionar los hallazgos y observaciones. Lo que puede llevar al Ministerio a posibles hallazgos por entes de control externos.

5. RECOMENDACIÓN(ES) GENERAL(ES):

- Se invita a que de ser necesario se programe mesa de trabajo en conjunto con la OCI con el fin de orientar la forma adecuada de avanzar en el seguimiento y cierre de estos planes.
- Mejorar la calidad de la construcción de los planes de mejoramiento, cuyas acciones deben contener como mínimo la siguiente estructura: “Actividades a ejecutar”, Término de ejecución de dichas Actividades”, “responsable de su ejecución y seguimiento” y “evidencia de su ejecución”.
- Nombrar un enlace para la interacción con la Oficina de Control Interno a fin de tener mayor control y entendimiento de los procedimientos a seguir para la gestión de los Planes de Mejoramiento. Para lo anterior se solicita allegar en el menor tiempo posible el nombre, correo electrónico y teléfono de contacto de la persona asignada por el Líder del Proceso.

Memorando remitido Firmado por

James Lizarazo Barbosa

Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: *Amina Astrid Carabaño Plazas – Profesional Contratista OCI*

Revisó: *Andres Galvis Pineda – Profesional Especializado OCI*

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 11 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

ANEXO No. 1 “HALLAZGOS Y OBSERVACIONES SIN FORMULACIÓN DE PLAN DE ACCIÓN”

Tipo	# H Isolucion	Proceso	Fecha	Estado	Dependencia	Auditor
Observación Auditoria OCI	8		28-jun-19	Vencida	Dirección de Fomento y Desarrollo	Andres Galvis Pineda
Observación Auditoria OCI	9		28-jun-19	Vencida	Dirección de Fomento y Desarrollo	Andres Galvis Pineda
Observación Auditoria OCI	10		27-dic-19	Abierta	Despacho Viceministro	Jairo Alejandro Cano Peña
Hallazgos	556	Planeación Estratégica	15-nov-18	Vencida	Oficina Asesora de Planeación	Andres Galvis Pineda
Hallazgos	619	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	10-jun-19	Vencida	GIT Infraestructura	Jairo Alejandro Cano Peña
Hallazgos	648	Gestión Financiera y Tesorería	8-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Hallazgos	650	Gestión Financiera y Tesorería	8-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Hallazgos	677	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	678	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	679	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	Dirección	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	680	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	681	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	682	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	684	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	684	Adquisición de Bienes y Servicios	9-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Lorena Sofia Campo Portillo
Hallazgos	738	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	11-dic-19	Abierta	GIT Infraestructura	Jairo Alejandro Cano Peña
Hallazgos	945	Adquisición de Bienes y Servicios	4-dic-19	Vencida	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua
Hallazgos	946	Adquisición de Bienes y Servicios	4-dic-19	Vencida	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua
Hallazgos	947	Adquisición de Bienes y Servicios	4-dic-19	Vencida	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua
Hallazgos	948	Adquisición de Bienes y Servicios	4-dic-19	Vencida	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua
Hallazgos	949	Adquisición de Bienes y Servicios	23-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 12 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Tipo	# H Isolucion	Proceso	Fecha	Estado	Dependencia	Auditor
Hallazgos	950	Adquisición de Bienes y Servicios	23-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua
Hallazgos	951	Adquisición de Bienes y Servicios	23-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua
Hallazgos	952	Adquisición de Bienes y Servicios	23-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Estefania Caballero Sua
Observaciones OCI	129	Gestión de los Recursos Físicos	26-03-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Lorena Sofia Campo Portillo
Observaciones OCI	130	Gestión del Talento Humano	26-03-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	131	Gestión del Talento Humano	26-03-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	172	Gestión del Talento Humano	24-05-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	195	Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica	22-jul-19	Vencida	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	196	Apoyo en Infraestructura Técnica y Científica	22-jul-19	Vencida	Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Deporte	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	197	No Aplica	22-jul-19	Vencida	Dirección	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	202	Procesos de Apoyo	22-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	208	Procesos de Apoyo	22-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	227	Procesos de Apoyo	27-ago-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	233	Gestión del Talento Humano	22-ago-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	235	Gestión de los Recursos Físicos	5-sep-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	236	Fomento al Desarrollo Humano y Social	22-jul-19	Vencida	Dirección de Fomento y Desarrollo	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	241	Adquisición de Bienes y Servicios	22-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	244	Gestión de los Recursos Físicos	22-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	245	Gestión de los Recursos Físicos	22-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	246	Gestión del Talento Humano	22-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	247	Gestión del Talento Humano	22-jul-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	249	Gestión del Talento Humano	24-sep-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 13 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Tipo	# H Isolucion	Proceso	Fecha	Estado	Dependencia	Auditor
Observaciones OCI	251	Gestión del Talento Humano	24-sep-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	252	Gestión del Talento Humano	24-sep-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	253	Gestión del Talento Humano	24-sep-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	254	Gestión del Talento Humano	24-sep-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	255	Gestión del Talento Humano	24-sep-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	257	Gestión del Talento Humano	24-sep-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	263	Gestión Organizacional	27-nov-19	Abierta	Oficina Asesora de Planeación	Angela Johanna Marquez Mora
Observaciones OCI	333	Procesos de Apoyo	6-dic-19	Abierta	Secretaría General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	334	Gestión del Talento Humano	6-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	335	Gestión del Talento Humano	6-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	336	Procesos Estratégicos	6-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	338	Gestión de los Recursos Físicos	6-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	339	Procesos Estratégicos	6-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	340	Procesos de Apoyo	6-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	341	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	342	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	343	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	344	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	345	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	346	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	347	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	348	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 14 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Tipo	# H Isolucion	Proceso	Fecha	Estado	Dependencia	Auditor
Observaciones OCI	349	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	350	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	352	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	353	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	354	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	355	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	356	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	357	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	358	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	359	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	360	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	361	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	362	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	363	Procesos de Apoyo	18-dic-19	Abierta	Secretaria General	Lixy Celmira Romero Navarrete
Observaciones OCI	364	Gestión Documental	18-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	365	Gestión del Talento Humano	12-dic-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	366	Gestión del Talento Humano	12-dic-19	Abierta	GIT Talento Humano	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	367	Adquisición de Bienes y Servicios	12-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	368	Adquisición de Bienes y Servicios	12-dic-19	Abierta	GIT Contratación	Andres Galvis Pineda
Observaciones OCI	374	Gestión de los Recursos Físicos	20-03-2020	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	376	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	377	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	378	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	379	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra

	PROCESO	Versión: 3
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 15 de 15
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

Tipo	# H Isolucion	Proceso	Fecha	Estado	Dependencia	Auditor
Observaciones OCI	380	Gestión Documental	19-dic-19	Vencida	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	381	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	382	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	383	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	385	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	386	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	387	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra
Observaciones OCI	388	Gestión Documental	19-dic-19	Abierta	GIT Gestión Administrativa	Nancy Yohana Sierra Sierra