



MEMORANDO

Código Dependencia

COLDEPORTES 11-07-2019 14:46
Al Contestar Cite Este No.: 2019IE0004088 Fol:1 Anex:1 FA:6
ORIGEN 110-OFICINA DE CONTROL INTERNO / JAIME ARTURO GUERRA RODRIGUEZ
DESTINO 100-DIRECCIÓN / ERNESTO LUCENA BARRERO
ASUNTO INFORME FINAL DE AVANCE PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS DE GESTIÓN OCI
OBS

2019IE0004088



Para: Ernesto Lucena Barrero
Director

De: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Asunto: Entrega Informe final de avance Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión OCI con corte junio 28 de 2019.

Un saludo respetuoso.

En cumplimiento al rol de Evaluación y Seguimiento de la Oficina de Control Interno establecido en el en el Decreto Nacional No. 0648 de 2017 Artículo N° 2.2.21.5.3 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 Auditoria Internas llevadas a cabo por la OCI.

En el informe se presentan las recomendaciones 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.

Se hace claridad que una vez cumplido el plazo para presentar contradicciones al informe preliminar, esta Oficina tan solo recibió un correo de la subdirección haciendo alguna claridad sobre el informe preliminar y solicitando una mesa de trabajo, lo cual está en curso. No se recibieron más replicas y por esta razón las observaciones contempladas en el, quedan en firme.

Se recomienda la elaboración del Plan de Mejoramiento en un lapso no mayor a cinco (5) días hábiles.

Cordialmente,

Jaime Arturo Guerra Rodriguez



Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Informe final de avance Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión OCI con corte junio 28 de 2019.

Con copia a: MARTIN EDUARDO GOMEZ AGUILERA, Subdirector CLAUDIA MARCELA CHAVEZ SANMIGUEL, Secretaria General; DIEGO GERMAN MONTERO OSORIO, Director de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Sistema Nacional del Deporte; MIGUEL ERNESTO ACEVEDO RICO, Director Posicionamiento y Liderazgo Deportivo; DIANA CAROLINA BRETON FRANCO, Directora de Fomento y Desarrollo; MONICA PATRICIA MONSALVO TORRES, Oficina Asesora de Planeación; VIVIANA FORERO ALVAREZ, Directora de Inspección, Vigilancia y Control; JAIME ARTURO GUERRA RODRIGUEZ, Jefe oficina Jurídica, NATALIA MORENO MURILLO, GIT Contratación; MARIA CAROLINA SALCEDO SANINT, GIT Talento Humano; FREDY OSWALDO ARIAS MENJURA, GIT Gestión Administrativa; WILSON ALIRIO GOMEZ ALBA, GIT Deporte Social Comunitario; RENE MAURICIO PINTO PEDRAZA, GIT TIC's; LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY, GIT Gestión Financiera y presupuestal.

Elaboró: Andrés Galvis Pineda - Profesional Especializado OCI

Revisó: Jaime Arturo Guerra Rodriguez / 11-07-2019 14:46

	PROCESO	Versión: 2
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 1 de 6
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

PARA: ERNESTO LUCENA BARRERO
DIRECTOR

INTEGRANTES DEL COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACION DE CONTROL INTERNO

DE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe final de avance Planes de Mejoramiento Auditorías de Gestión OCI con corte junio 28 de 2019.

En cumplimiento al rol de Evaluación y Seguimiento de la Oficina de Control Interno establecido en el en el Decreto Nacional No. 0648 de 2017 Artículo N° 2.2.21.5.3 y el procedimiento “Auditorías Internas”, se presenta el siguiente informe.

OBJETIVO(S):

1. Verificar que los Procesos y Grupos Internos de Trabajo de Coldeportes hayan dado cumplimiento a lo establecido en el Procedimiento “Auditorías”, en cuanto a la ejecución de las Acciones de Mejora establecidas en los Planes de Mejoramiento resultado de las Auditorías Internas de Gestión y dar a conocer el estado de los mismos a los responsables de su cumplimiento.

ALCANCE:

Comprende el seguimiento realizado a los Hallazgos y Acciones de Mejora en el aplicativo Isolucion con corte a junio 28 de 2019, de las Auditorías Internas de Gestión de las vigencias 2016, 2017 y 2018.

MARCO NORMATIVO:

- Decreto Nacional No. 0648 de 2017.
- Procedimiento “Auditorías Internas” del proceso “Seguimiento y Evaluación de la Gestión”.

METODOLOGÍA:

El seguimiento tomó como base los Planes de Mejoramiento resultado de las Auditorías Internas de Gestión realizadas en las vigencias 2017, 2018 y 2019, cargados en el Módulo de Mejora del Aplicativo Isolucion, así mismo, se solicitó la información actualizada a los Auditores responsables del seguimiento a cada uno de los Hallazgos y se verificó nuevamente en el aplicativo el estado de los mismos.

Se aplicaron técnicas como la observación directa, entrevistas con los Auditores y con el personal del Proceso, así como el análisis de la información registrada en el aplicativo.

	PROCESO	Versión: 2
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 2 de 6
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

RESULTADOS:

La Oficina de Control Interno verificó que al día 28 de junio de 2019, el estado de los Hallazgos y Acciones de mejora resultado de las Auditorías Internas de Gestión es el siguiente:

Tabla No. 1 Resumen de hallazgos AIG

RESUMEN HALLAZGOS VIGENTES AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN A 28/06/2019					
PROCESO	GIT	No. HALLAZGOS	VENCIDOS	ABIERTOS	VIG. AUDITORIA
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	Contratación	2	0	2	2018
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	Contratación	7	0	7	2019
ALTOS LOGROS	Juegos y Eventos Deportivos	1	0	1	2018
ALTOS LOGROS	Dir. Posicionamiento y Liderazgo Deportivo.	3	3	0	2017
APOYO A LA INFRAESTRUCTURA TÉCNICA Y CIENTÍFICA	GIT Infraestructura	31	0	31	2019
FOMENTO AL DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL	Deporte Social Comunitario	1	0	1	2018
FORMULACION Y ADOPCION DE POLITICAS, PLANES Y PROGRAMAS	Subdirección General	2	2	0	2018
GESTIÓN DE LOS RECURSOS FISICOS	Gestión Administrativa	1	0	1	2018
GESTION DE TICs	GIT TIC'S	1	0	1	2018
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	Talento Humano	6	0	6	2018
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	Talento Humano	3	0	3	2018
GESTIÓN DOCUMENTAL	Gestión Administrativa	3	0	3	2018
GESTION FINANCIERA Y TESORERÍA	Gestión Financiera y Presupuestal	8	0	8	2017
GESTION ORGANIZACIONAL	Planeación	17	0	17	2018
INSPECCIÓN VIGILANCIA Y CONTROL	IVC	2	0	2	2019
PLANEACION ESTRATEGICA	Planeación	1	0	1	2018
TOTAL HALLAZGOS		89	5	84	TOTAL
TOTAL HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIA 2018		38	2	36	2018
TOTAL HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIA 2017		11	3	8	2017
TOTAL HALLAZGOS AUDITORIA VIGENCIA 2019		40	0	40	2019

Fuente: Este Informe OCI - Aplicativo Isolucion

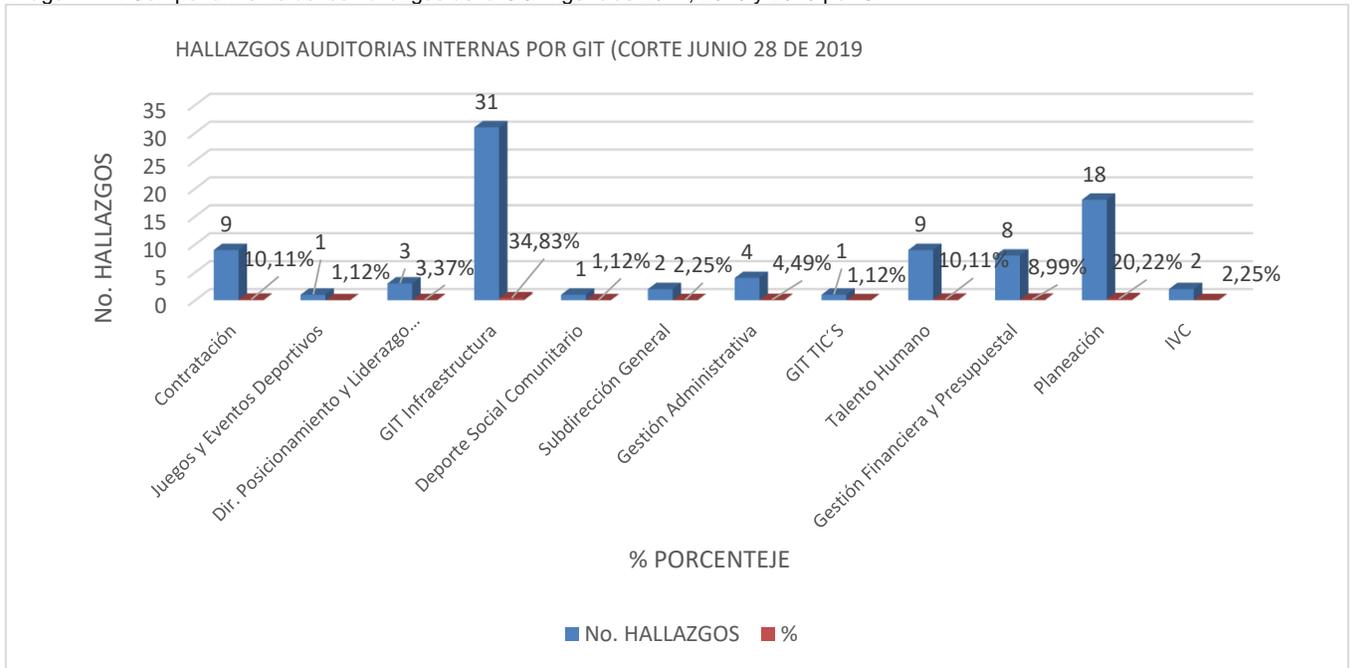
Se puede observar que existen tres (3) hallazgos vencidos de las auditorías realizadas en la vigencia fiscal 2017, dos (2) hallazgos vencidos de las auditorías realizadas en la vigencia 2018 y ninguno vencido de las auditorías realizadas en la vigencia 2019. De esta última vigencia, se tienen treinta y un (31) hallazgos correspondientes a las auditorías del proceso Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica, quienes solicitaron plazo para realizar el cargue de las acciones correctivas y lo cual fue aprobado por la Oficina de Control Interno (OCI).

 El deporte es de todos Coldeportes	PROCESO	Versión: 2
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	
	FORMATO	CÓDIGO: SG-FR-025
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		Página 3 de 6

En total existen ochenta y nueve (89) hallazgos, de los cuales cinco (5) se encuentran vencidos y los restantes ochenta y cuatro (84) están dentro de los términos de ejecución.

A continuación, se muestra de forma gráfica el estado por cada dependencia o GIT responsable.

Imagen N°1. Comportamiento de los hallazgos de la OCI vigencias 2017, 2018 y 2019 por GIT.



Fuente: Este informe (aplicativo Isolucion).

El GIT Infraestructura es el responsable que más hallazgos abiertos posee, para un total de treinta y uno (31) lo que representa un 34,83% del total, seguido de la Oficina Asesora de Planeación con dieciocho (18) para un 20,22%, el GIT de Contratación y el GIT de Talento Humano cada uno con nueve (9) Hallazgos para un 10,11%, y el GIT Gestión Financiera y Presupuestal con ocho (8) para un 8,99%, el GIT de Gestión Administrativa con cuatro (4) Hallazgos para un 4,49%, y finalmente la Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo con tres (3) para un 3.37%.

RÉPLICA:

Una vez radicado el Informe Preliminar mediante memorando No. 2019IE0003921 del 02/07/2019, se recibió correo electrónico del 08/07/2019 de la Subdirección donde informan lo siguiente:

Objeción: “Teniendo en cuenta la comunicación enviada a la Subdirección General, con código 2019IE0003921, en la cuales se afirma que los hallazgos 517 y 518 de la Subdirección General están vencidos, solicito amablemente una reunión de trabajo con usted, para poder explicarle como las

 El deporte es de todos Coldeportes	PROCESO	Versión: 2
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	
	FORMATO	CÓDIGO: SG-FR-025
	INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Página 4 de 6

acciones acordadas para el cierre de los hallazgos ya fueron ejecutadas, entregar los documentos de evidencia de ello y poder dar cierre a los mismos.

Sugiero que la reunión se realice entre el miércoles 10 en la tarde y el viernes 12. Quedo al pendiente de la confirmación por parte suya para poder dar cierre.”

Respuesta a la Objeción: Como se puede observar en el Alcance del Seguimiento, este se realizó con corte a 28 de junio de 2019, y después de revisar lo cargado en el aplicativo Isolucion, lo reportado en el Informe Preliminar se encuentra acorde con lo registrado en dicho aplicativo,

No obstante, en vista de que no se allegaron oportunamente (dentro del plazo establecido) objeciones al informe preliminar se realizó una nueva verificación con corte a 10 de julio de 2019, donde se evidenció que el hallazgo 517 continúa con fecha de cierre proyectada 28 de diciembre de 2018, pero el responsable realizó el cargue del seguimiento el día 8 de julio de 2019, sin adjuntar las evidencias respectivas. Igual situación sucede con el hallazgo 518, el cual continúa con fecha de cierre proyectada el 31 de octubre de 2018 y fue cargado seguimiento sin soporte.

Grafico No. 1. Pantallazo Isolucion Hallazgo 517

Actividad	Seguimiento	Eficacia y Costo
Responsable Juan Andres Rios Contreras Fecha Asignación 23/jul./2018 Fecha Inicio 23/jul./2018 Fecha Compromiso 28/dic./2018 Reportada por Martin Eduardo Gomez Aguilera Actividad Se realizarán los trámites pertinentes para desarrollar una matriz útil para los procesos de formulación, en modificación del formato en mención. Unidad de Medida Unidades Cantidad de Medida 1	Adicionar Seguimiento Escoger <hr/> Fecha <input type="text" value="08/jul./2019"/> Resultado Se desarrollaron diferentes instrumentos de seguimiento a la gestión que permiten: 1. evidenciar los procesos sobre el tiempo (cronogramas) 2. Dar cumplimiento a las leyes de participación ciudadana y amplia el espectro de participación sobre los procesos de política pública. 3. Refrendar cada política acorde a las normas vigentes. 4. Contar con la información documentada (matrices de seguimiento) de los avances por proceso iniciado. Usuario Juan Andres Rios Contreras Avance Ejecución 100	Eficacia <input type="text" value="Sin Revisar"/> Costo \$ <input type="text" value="0"/>
Responsable Juan Andres Rios Contreras Fecha Asignación 23/jul./2018 Fecha Inicio 23/jul./2018 Fecha Compromiso 28/dic./2018 Reportada por Martin Eduardo Gomez Aguilera Actividad Se realizarán los trámites pertinentes para actualizar el manual de formulación y adopción de políticas públicas, que se ajuste a las nuevas metodologías de trabajo. Unidad de Medida Unidades Cantidad de Medida 1	Adicionar Seguimiento Escoger <hr/> Fecha <input type="text" value="08/jul./2019"/> Resultado Se realizó una estrategia de formulación de políticas que inicia por la fase de diagnóstico y se desarrolla acorde a las necesidades de cada territorio y política. Coldeportes hoy cuenta con un modelo de formulación único y de recolección de información en política pública unificado. Usuario Juan Andres Rios Contreras Avance Ejecución 100	Eficacia <input type="text" value="Sin Revisar"/> Costo \$ <input type="text" value="0"/>

Fecha de cierre proyectada

Fuente: Aplicativo Isolucion.

 El deporte es de todos Coldeportes	PROCESO	Versión: 2
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	
	FORMATO	CÓDIGO: SG-FR-025
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		Página 5 de 6

Gráfico No. 2. Pantallazo Isolucion Hallazgo 518

Acción de Mejora

La subdirección General realizará el desarrollo documental necesario para generar la memoria y soportes necesarios para las políticas públicas institucionales en sus etapas de formulación, apropiación/ desarrollo de metodología, implementación y evaluación. Igualmente, la información de la política pública se organizará acorde a las tablas de retención documental de la entidad.

Plan de Mejoramiento

Actividad	Seguimiento	Eficacia y Costo
Responsable Juan Andres Rios Contreras Fecha 28dic./2018 Asignación Fecha Inicio 23jul./2018 Fecha Compromiso 31oct./2018 Reportada por Martin Eduardo Gomez Aguilera Actividad Se realizará el desarrollo documental necesario para generar la memoria y soportes necesarios para las políticas públicas institucionales en sus etapas de formulación, apropiación/ desarrollo de metodología, implementación y evaluación. Igualmente, la información de la política pública se organizará acorde a las tablas de retención documental de la entidad, una vez estas hayan sido actualizadas para dicho fin. Unidad de Medida Unidades Cantidad de Medida 1	Adicionar Seguimiento Escojer Fecha 08jul./2019 Resultado 1. Ya se creó un espacio virtual para guardar las memorias y soportes de las políticas a cargo de la Subdirección General. Este se encuentra en el servidor de la entidad. 2. Ya se organizaron los documentos acorde a las tablas de retención documental. Usuario Juan Andres Rios Contreras Avance Ejecución 100	Eficacia Sin Revisar Costo \$ 0 Total del Costo: 0 Total Costo Acumulado: 0

Fecha de cierre proyectada
28dic./2018

Guardar No se puede cerrar hasta que no se diligencie el plan de acción

No se presentaron más objeciones al Informe Preliminar, por esta razón la observación de la OCI incluida en el informe preliminar se mantiene.

Observación(es):

OBSERVACIÓN 01 (O – 01) EJECUCIÓN OPORTUNA DE LAS ACTIVIDADES PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORIAS INTERNAS DE GESTIÓN.

Se evidenció en el aplicativo Isolucion que los Grupos Internos de Trabajo descritos en los cuadros anteriores, al parecer no han dado cabal cumplimiento a la ejecución de las actividades programadas en los Planes de Mejoramiento resultado de las Auditorías Internas de Gestión de las vigencias 2017 y 2018, debido posiblemente a debilidades o ausencia de controles efectivos en cada uno de los procesos, lo que puede dar lugar a incumplimientos normativos y al levantamiento de hallazgos en auditorías de los entes externos de control.

Es de aclarar que en lo corrido de la vigencia 2019 se han ejecutado dos (2) Auditorías Internas de Gestión a los Convenios de Infraestructura, por lo cual se presenta el GIT de Infraestructura como el responsable con mayor número de hallazgos abiertos.

Adicionalmente, se evidenció una mejora en la ejecución y cargue de las actividades programadas en los planes de mejora de las Auditorías Internas de Gestión ya que en el informe anterior se tenía un total de cincuenta (50) hallazgos vencidos y en este seguimiento disminuyó a cinco (5), lo que indica que existe un 90% menos de hallazgos vencidos.

	PROCESO	Versión: 2
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-025
	FORMATO	Página 6 de 6
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

CONCLUSION(ES):

Se evidenció la falta de controles eficientes en los procesos y/o GIT, en lo correspondiente al cargue de información oportuna y al cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en los Planes de Mejoramiento de las Auditorías Internas de Gestión realizadas por la OCl.

RECOMENDACIÓN(ES):

- Mejorar los controles al cumplimiento oportuno y eficaz de las acciones de mejora propuestas en los planes de mejoramiento y a la oportunidad del cargue de los seguimientos en el Aplicativo ISOLUCION.
- Realizar las gestiones necesarias para cerrar los cuarenta y nueve (49) hallazgos que se encuentran abiertos y que corresponden a las vigencias 2017 y 2018 con el fin de evitar posibles glosas o hallazgos por parte de los entes externos de control.
- El GIT de Infraestructura debe procurar el cargue oportuno de los Planes de mejoramiento en el aplicativo Isolucion, acorde al plazo establecido por la OCl.

MEMORANDO REMISORIO FIRMADO POR
JAIME ARTURO GUERRA RODRIGUEZ
 Jefe Oficina de Control Interno (E).

Elaboró: Andrés Galvis Pineda, Profesional Especializado OCl.

Con copia a: MARTIN EDUARDO GOMEZ AGUILERA, Subdirector CLAUDIA MARCELA CHAVEZ SANMIGUEL, Secretaria General; DIEGO GERMAN MONTERO OSORIO, Director de Recursos y Herramientas del Sistema Nacional del Sistema Nacional del Deporte; MIGUEL ERNESTO ACEVEDO RICO, Director Posicionamiento y Liderazgo Deportivo; DIANA CAROLINA BRETON FRANCO, Directora de Fomento y Desarrollo; MONICA PATRICIA MONSALVO TORRES, Oficina Asesora de Planeación; VIVIANA FORERO ALVAREZ, Directora de Inspección, Vigilancia y Control; JAIME ARTURO GUERRA RODRIGUEZ, Jefe oficina Jurídica, NATALIA MORENO MURILLO, GIT Contratación; MARIA CAROLINA SALCEDO SANINT, GIT Talento Humano; FREDY OSWALDO ARIAS MENJURA, GIT Gestión Administrativa; WILSON ALIRIO GOMEZ ALBA, GIT Deporte Social Comunitario; RENE MAURICIO PINTO PEDRAZA, GIT TIC's; LUIS EDUARDO ROJAS FRANKY, GIT Gestión Financiera y presupuestal.