

PRESENTACION REUNION DE EMPALME



OFICINA DE CONTROL INTERNO

OFICINA DE CONTROL INTERNO



Art 12 del Decreto 4183 de 2011

La Oficina de Control Interno tiene como misión, evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno de la Entidad, asesorar a la Alta Dirección y a todas las dependencias, en la continuidad y fortalecimiento de la gestión institucional y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento normativo y el logro de sus planes, objetivos y resultados esperados

EQUIPO DE TRABAJO

- Sandra Liliana Montes – Profesional Especializada Abogada
- Yolanda Bernal Jimenez- Profesional Especializada Contadora Pública
- Diana Gisela Jimenez- Profesional Especializada – Finanzas y Relaciones Internacionales.
- Alba Lucia Romero – Secretaria Ejecutiva
- Norma Lucia Avila Quintero – Jefe Oficina de Control Interno – Contadora Pública.
- Nicolas Morales Bermudez – Administrador Público
- Fernando José Velasquez Ingeniero Industrial





ROLES PRINCIPALES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

1. Evaluación y Seguimiento

2. Valoración de Riesgos

3. Fomento de la Cultura del Control

4. Acompañamiento y Asesoría

5. Relación con Entes Externos



1. Evaluación y Seguimiento

PROCESO: SEGUIMIENTO Y EVALUACION A LA GESTION

PROCEDIMIENTO: AUDITORIAS INTERNAS

**Programa Auditorias de Gestión
Programa Auditorias de Calidad**



Vigencia	Auditorias Gestion	Auditorias Calidad
2012	8	15
2013	9	15
2014	8	15
2015	8	15



coldeportes



Metodología para la elaboración del plan anual vigencia 2016

Marco Internacional para la Práctica Profesional de la Auditoría Interna, emitido por el Instituto de Auditores Internos - IIA.

***Norma 2010 Planificación** “El director ejecutivo de auditoría debe establecer un plan basado en los riesgos, a fin de determinar las prioridades de la actividad de Auditoría Interna. Dichos planes deberán ser consistentes con las metas de la organización”.*



En cumplimiento de la Norma Internacional de Auditoría (IIA) 2010-planificación, se ha formulado la siguiente metodología:

- **Universo de Auditoría:** Comprende tres entes Auditables (Procesos, Proyectos, áreas).
- **Variables o factores relevantes e Importancia estratégica de cada factor para priorizar**

FACTOR RELEVANTE	%
Nivel de Criticidad del Riesgo	30
Importancia Estratégica (Metas PND, % Cumplimiento PA)	20
Presupuesto Asignado	20
Planes de Mejora	15
Fecha última auditoría	15
TOTAL	100

Metodología Plan Anual – Oficina de Control Interno



UNIDAD AUDITABLE	VALOR PROMEDIO PONDERADO	PRIORIZACION	ORDEN DE PRIORIZACION
DIRECCION FOMENTO Y DESARROLLO	4,8	ALTO	1
DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO	4,5	ALTO	2
PROGRAMA SUPERATE	4,5	ALTO	3
DIRECCION DE HERRAMIENTAS	4,5	ALTO	4
GESTION DE TICS	3,3	MEDIO	5
GESTION DOCUMENTAL - GESTION RECURSOS FISICOS	3,0	MEDIO	6
GESTION JURIDICA	2,8	MEDIO	7
PLANEACION ESTRATEGICA	2,7	MEDIO	8
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS	2,5	MEDIO	9
GESTION FINANCIERA	2,5	MEDIO	10
GESTION ORGANIZACIONAL	2,4	BAJO	11
DIRECCION INSPECCION VIGILANCIA Y CONTROL	1,9	BAJO	12
GESTION DE TALENTO HUMANO	1,8	BAJO	13
GESTION COMUNIACIONES	1,6	BAJO	14
SERVICIO INTEGRAL AL CIUDADANO	1,6	BAJO	15

Plan Anual de Auditorías



La Oficina de Control Interno, con base en los resultados de la aplicación de la metodología, formula y ejecuta un plan anual de **auditorías internas y consultorías** que incluye:

- **Servicios de Aseguramiento (Auditorías Internas)**

Tienen como propósito proveer una evaluación independiente de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno de Col deportes y son el resultado de una evaluación objetiva soportada en evidencias.

- **Auditorías Especiales**

Auditoria Interna al Sistema Integrado de Gestión.

- **Auditorías Regulatorias**

Informes y Seguimientos establecidos por ley, decreto, resolución, directiva o circular.

- **Servicios de Consultoría (Asesoría y Acompañamiento)**

Son actividades de asesoría y servicios relacionados, cuya naturaleza y alcance deben estar formalmente acordados con el solicitante y se diseñan para agregar valor y mejorar los procesos de gobierno, gestión de riesgos y control de la organización, sin que el auditor interno asuma responsabilidades por la gestión

Plan Anual de Auditorías



Servicios de Aseguramiento (Auditorías Internas)

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESOS				Fecha de la Auditoría	Tiempo Asignado de Auditoría	Lider de la auditoría	Equipo Auditor
	Estrategico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control				
Auditorías a Procesos								
DIRECCION FOMENTO Y DESARROLLO		x			11/04/2016	30/05/2016	Diana Gisela Jimenez	Yolanda Bernal
DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO		x			11/04/2016	30/06/2016	Nicolas Morales	Fernando Velasquez
PROGRAMA SUPERATE		x			16/05/2016	17/06/2016	Yolanda Bernal	Sandra Liliana Montes
DIRECCION DE HERRAMIENTAS		x			16/06/2016	17/07/2016	Diana Gisela Jimenez	Nicolas Morales
GESTION DE TICS			x		16/05/2016	17/06/2016	Fernando Velasquez	
GESTION DOCUMENTAL - GESTION RECURSOS FISICOS			x		20/06/2016	22/07/2016	Nicolas Morales	Yolanda Bernal
GESTION JURIDICA			x		11/04/2016	13/05/2016	Sandra Liliana Montes	
PLANEACION ESTRATEGICA	x				05/09/2016	03/10/2016	Diana Gisela Jimenez	Fernando Velasquez
ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS			x		05/09/2016	03/10/2016	Sandra Liliana Montes	Nicolas Morales
GESTION FINANCIERA			x		18/10/2016	18/11/2016	Yolanda Bernal	

Plan Anual de Auditorías



Auditorías Especiales

TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PROCESOS				Fecha de la Auditoría	Tiempo Asignado de Auditoría	Lider de la auditoría	Equipo Auditor
	Estratégico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control				
Auditorías de Calidad								
Gestión Organizacional	x				08/08/2016	4 Horas	Fernando Velasquez	Beatriz Restrepo
Planeación Estratégica	x				10/08/2016	4 Horas	Adriana Garzón	Carlos Raul Hernandez
Gestión de Comunicaciones	x				08/08/2016	4 Horas	Freddy Arias	Maria del Rosario Garcia
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas		x			08/08/2016	8 Horas	Bibiana Perilla	Yolanda Bernal
Ejecución y Articulación de Políticas, Planes y Programas.		x			08/08/2016	12 Horas	Diana Gisela Jimenez	Fernando Velasquez / Eliana Rodriguez / Gloria Riaño.
Seguimiento y Evaluación de Políticas Planes y Programas.		x			08/08/2016	4 Horas	Isabel Cristina Giraldo	Paola Villamizar
Servicio Integral al Ciudadano.		x			08/08/2016	4 Horas	Jose Leonardo Rodriguez	Erick Dovalos
Gestión de TICS			x		09/08/2016	4 Horas	Adriana Teresa Quitian	Carlos Raul Hernandez
Gestión de Talento Humano			x		09/08/2016	4 Horas	Sandra Julieta Gomez	Yolanda Bernal
Gestión Documental			x		09/08/2016	4 Horas	Hernando Mancipe	Mildrey Fatima Mesa
Adquisición de Bienes y Servicios			x		10/08/2016	4 Horas	Leonardo Mejia	Hernando Mancipe
Gestión Financiera y de Tesorería			x		09/08/2016	4 Horas	Gloria Riaño	Margarita Mejia
Gestión Jurídica			x		10/08/2016	4 Horas	Fernando Velasquez	Bibiana Perilla
Gestión de los Recursos Físicos			x		10/08/2016	4 Horas	Fernando Hely Rodriguez	Andres Gonzalez
Seguimiento y Evaluación a la Gestión.				x	11/08/2016	4 Horas	Martha Esneda Pelaez	Sandra Julieta Gomez

- Auditorías Regulatorias



ID	Nombre del trabajo	Infor mes
1	Informe anual de evaluación del Sistema de Control Interno Contable	1
2	Seguimiento a los planes de mejoramiento (procesos – institucional)	5
3	Cumplimiento normativo de uso de software	1
4	Evaluación del sistema de control interno – MECI	1
5	Informe pormenorizado del estado del Sistema de Control Interno – MECI	3
6	Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano	3
7	Evaluación gestión por dependencias	21
8	Seguimiento a PQRS	2
9	Seguimiento Ley de Transparencia y acceso a la información	3
10	Seguimiento a la inscripción de trámites administrativos en el Sistema Único de Información de Trámites (SUIT).	1
11	Seguimiento a E- kogui	2
12	Seguimiento SIIF II	1
13	Seguimiento SECOP	2
13	Seguimiento SIGEP	2
14	Evaluación Institucional de la Gestión por Dependencias	1
15	Verificación Comité de Conciliación	2
16	Seguimiento del Comité de Conciliaciones.	1
17	Seguimiento Austeridad en el Gasto	4
Total Informes		56



Asesoría y Acompañamiento

Servicios	Descripción	Actividades 2016
1. Consultoría en control y desarrollo administrativo.	Ejecutar asesoría con enfoque preventivo para la identificación y análisis de riesgos y la presentación de recomendaciones de controles requeridos .	<ul style="list-style-type: none"> • Asesoría mapa de riesgos de corrupción • Proyecto política de administración del riesgo
2. Diseño, desarrollo y mejoramiento del Sistema de Control Interno	Participar en proyectos, planes o actividades con el objeto de definir, diseñar y mejorar elementos del Sistema de Control Interno.	<ul style="list-style-type: none"> • Apoyar y Asesorar en la aplicación de la autoevaluación del control como mejora al Sistema de Control Interno
3. Soporte técnico a mecanismos de gobierno y de control	Asesorar y dar soporte técnico en temas de control, riesgos y gobierno a comités (Comité de Desarrollo administrativo , Comité de Conciliación, Comité Directivo, Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno).	<ul style="list-style-type: none"> • Asesoría y acompañamiento a comités Institucionales.



Asesoría y Acompañamiento

Servicios	Descripción	Actividades 2016
<p>4. Desarrollo de herramientas para el ejercicio del control y la transparencia</p>	<p>Diseñar y apoyar en la definición y aplicación de metodologías o herramientas de control asociados a la gestión administrativa, los procesos, la tecnología de información y la labor personal de los funcionarios.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Asesorar en la implementación de acciones para dar cumplimiento a la ley de transparencia y acceso a la información. • Presentar propuesta para actualización de Código de ética y buen gobierno.
<p>5. Comunicación y formación en control.</p>	<p>Diseñar y ejecutar actividades y campañas de comunicación en control, transparencia y de formación en la estructuración y aplicación de controles a procesos específicos.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Formación y sensibilización en controles y transparencia a los servidores.

PLAN DE MEJORAMIENTO PROCESOS



Durante el Año 2015 se realizaron las siguientes auditorias de gestión en cumplimiento al Programa de Auditoria Aprobado por el Comité de Control Interno.

1. Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema:

GIT Centro de Alto Rendimiento.
GIT Infraestructura
GIT Laboratorio Control al Dopaje
GIT Información y Estudios Deportivos.

2. Dirección de Posicionamiento y Liderazgo:

GIT Deporte Rendimiento Convencional.
GIT Deporte Rendimiento Paralímpico.
GIT Centro de Ciencias del Deporte.
GIT Nacional Antidopaje

4. Secretaría General:

GIT Talento Humano.
GIT Contratación
GIT Atención al Ciudadano
GIT Gestión Financiera

3. Dirección de Inspección Vigilancia y Control

5. Programa Súérate Intercolegiados

Cumplimiento del 100% Programa de Auditoria Interna



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL



En el mismo módulo de ISOLUCION la Oficina de Control Interno realiza seguimiento a la eficacia de las acciones implementadas

Mejoramiento continuo

permisos asignados.



Acciones correctivas

Categoría: Acciones Laboratorio

- Otras [Adicionar >>](#) [Abiertas \(0\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)
- Queja Cliente [Adicionar >>](#) [Abiertas \(0\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)
- Trabajo No Conforme [Adicionar >>](#) [Abiertas \(0\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)
- Controles Internos [Adicionar >>](#) [Abiertas \(1\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)

Categoría: Acciones Coldeportes

- Auditoria Externa [Adicionar >>](#) [Abiertas \(0\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)
- Producto y/o Servicio no conforme [Adicionar >>](#) [Abiertas \(1\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)
- No Conformidad de otras fuentes [Adicionar >>](#) [Abiertas \(10\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)

Categoría: Auditoría Gestión y Resultados

- Hallazgos [Adicionar >>](#) [Abiertas \(115\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#) [Reportes >>](#)
- [Enviar Plan a Aprobación](#)



Acciones preventivas

- Acción Preventiva Coldeportes [Adicionar >>](#) [Abiertas \(5\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)
- Acción Preventiva Laboratorio [Adicionar >>](#) [Abiertas \(1\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)



Acción de mejora

- Acción de mejora [Adicionar >>](#) [Abiertas \(34\)](#) [Las mías \(1\)](#) [Filtros >>](#)



Reporte Mejoramiento Continuo

- [Reporte Mejoramiento Continuo](#)



Auditorías

- Auditoria [Adicionar >>](#) [Abiertas \(21\)](#) [Las mías \(0\)](#) [Filtros >>](#)
- [Cronograma de auditorías](#)

Totales	188	1
---------	-----	---



RESULTADOS
EVALUACION CONTRALORIA GENERAL

Vigencia	Puntaje	Opinión Estados Financieros	Fenecimiento
2011	36,91	Negativa	No
2012	78,42	Con salvedades	No
2013	88,2	Sin salvedades	Si
2014	87,9	Sin salvedades	Si
2015	En ejecución		

3. Resultado Plan de Mejoramiento CGR



Seguimiento a 31 de diciembre/ 2015

HALLAZGOS PLANTEADOS: Regular Vigencia 2011-2012: 37 Especial 2014: 8	46
METAS PLANTEADAS: Regular Vigencia 2011-2012: 64 Especial 2014: 28	96

DEPENDENCIA	No METAS	METAS			%
		CUMPLIDAS	PARCIALMENTE CUMPLIDAS	PENDIENTES	
Dirección de Recursos y Herramientas	46	34	6	6	74
Dirección de Fomento y Desarrollo	14	14	0	0	100
Secretaría General	20	20			100
Programa Superate	16	13	2	1	81
TOTALES	96	81	8	7	
		84,4%	8,3%	7,3%	

4. Nuevo Plan de Mejoramiento CGR



Suscrito en vigencia 2016

Total Hallazgos Definidos: Auditoria Vigencias 2013 y 2014	30
Total Metas Definidas Auditoria Vigencias 2013 y 2014	38
Total Metas Pendientes vigencias 2011 - 2012	15



Dependencia	No. Metas
Dirección de Recursos y Herramientas	20
Dirección de Posicionamiento y Lid.	2
Oficina Asesora de Planeación	2
GIT Gestión Financiera	11
GIT Gestión Administrativa	1
Oficina Jurídica	1
Programa Supérate	4
GIT Contratación	12
Total	53

RELACION CON ENTES EXTERNOS



Año 2016

No. de PQRD	Tema
5	Requerimientos Contraloría General de la República
22	Requerimiento Contraloría General de la República- Auditoria vigencias 2015
17	Requerimiento Procuraduría General de la Nación
3	Fiscalía General de la Nación
2	Otros usuarios de información a través del PQRS
49	Total





FOMENTO CULTURA DEL CONTROL





FOMENTO CULTURA DEL CONTROL



1. Curso Auditor en NTCGP 1000:2009, Bureau Veritas

2. Curso auditor Líder Internacional (basado en ISO 9001:2008) con registro IRCA QMS Auditor. Del 07 al 11 de julio de 2014

Instituto Internacional de Auditores Internos

- Gestión de Riesgos ISO 31000 y Aplicación Práctica de la Gestión de Riesgos Empresarial – COSO ERM
- Alta Redacción de Informes de Auditoría Interna
- Auditoría Interna en Entidades Públicas con aplicación de normas internacionales de auditoría.