

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011

Jefe de Control Interno	INDEPORTES ANTIOQUIA	Período evaluado: AÑO 2016.
		Fecha de elaboración: FEBRERO 24 DE 2017

Módulo Control de Planeación y Gestión

Componentes: Talento Humano, Direccionamiento Estratégico y Administración del Riesgo

Dificultades

Componente Talento Humano:

- El elemento "Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos" requiere actualización.
- El elemento "Desarrollo del Talento Humano" requiere medición de Clima Laboral para determinar el nivel de satisfacción de empleados.

Componente Direccionamiento Estratégico:

- El elemento "Estructura Organizacional" requiere ser actualizado.
- El elemento "Indicadores de Gestión" requiere nuevas definiciones en cuanto a indicadores de eficiencia, eficacia e impacto.
- Las diferentes actividades del proceso de contratación no fluyen con la agilidad requerida.

Componente Administración del Riesgo:

- El elemento "Análisis y valoración del riesgo" requiere de un software integrado que soporte la administración de riesgos en los diferentes procesos y permita monitorear la efectividad de los controles.
- Se deben hacer campañas de sensibilización al interior de la entidad sobre el riesgo de corrupción y las formas de evitar la presencia de este flagelo.

Avances

Componente Talento Humano:

- El elemento "Acuerdos, Compromisos o Protocolos Éticos" se encuentra en fase de actualización 2017. Para ello se conformó un grupo del comité de gerencia para actualizar el código de ética y del Buen Gobierno.

Componente Direccionamiento Estratégico:

- El elemento "Estructura Organizacional" es objeto de revisión y actualización por parte de la ESAP.
- Se dispone del plan de Plan de acción para el año 2017, basado en el componente 9.7 de la Línea 3 del Plan de Desarrollo de la Gobernación para el periodo 2016-2019.

Componente Administración del Riesgo":

- El componente Administración del Riesgo, comprende todo el tema de administración de riesgos con su respectivo análisis y valoración. Se dispone de las matrices para evaluar los riesgos previsibles en la contratación pública de la entidad; se encuentra actualizado el mapa de riesgos de corrupción, pero requiere actualización en el año 2017
- Se avanza en la implementación de las NICSP. Se desarrolló la fase de "Preparación obligatoria", cuyo vencimiento fue el 31-12 de 2016. Se modificó el cronograma de aplicación del marco normativo, mediante Resolución 693 del 6-12 de 2016 de la Contaduría General de la Nación- CGN.

Módulo Control de Evaluación y Seguimiento

Componentes: Autoevaluación, Auditoría Interna y Planes de Mejoramiento

Dificultades

- En ocasiones hay dificultad en obtener información oportuna de las diferentes áreas, afectando la oportunidad de la información contable.

Avances

- Se cuenta con el modelo MECI actualizado, en cumplimiento del Decreto 943 del 21 de mayo de 2014. Este modelo consta de 2 módulos, 6 componentes y 13 elementos, más un eje transversal de información y comunicación. Se requiere hacer actualización de los productos del MECI en el año 2017
- Con base en los informes de auditorías practicadas por parte de la oficina de Control Interno y las observaciones de tipo administrativas de la visita de la Contraloría General de Antioquia, se dispone de los planes de mejoramiento respectivos. La oficina de control Interno cuenta con el apoyo de la dirección para su actuación independiente en el desarrollo de sus actividades relacionadas con las auditorías y evaluación de riesgos y controles. Los diferentes informes generados durante el año 2016 han sido de conocimiento de la Alta Dirección.

Eje transversal de Información y Comunicación

- En los componentes de Información y Comunicación se tienen identificadas las fuentes internas y externas de información, mecanismos de comunicación organizacional e informativa; así mismo se tienen definidos los medios y mecanismos de publicación y de conservación.
- Se requiere una estrategia de comunicación del MECI con sus componentes, elementos y productos a todo el personal de la entidad.

Estado Actual del Sistema de Control Interno

- El sistema de Control Interno de INDEPORTES ANTIOQUIA presenta un comportamiento satisfactorio, lo mismo ocurre con el Control Interno Contable.

Observaciones Específicas

- Continuar atentos a la fase de presentación de pruebas y conclusiones sobre el proceso de Responsabilidad Fiscal abierto el 27 de agosto de 2014 por parte de la Contraloría General de Antioquia por presunto detrimento patrimonial originado por faltantes de unidades de licor en el punto de venta del aeropuerto Olaya Herrera de la ciudad de Medellín, según consta en informe de Auditoría Exprés del 25 de junio de 2014.
- El personal del área financiera debe estar muy concentrado en el desarrollo de las diferentes etapas para la implementación de las NICSP, comenzando por la fase de "Preparación obligatoria"
- El área financiera presentó oportunamente el cierre contable de 2016.



Firma

JORGE IVÁN HINCAPIÉ GÓMEZ
Jefe de Oficina Control Interno