



# INFORME DE GESTIÓN DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO DE INDEPORTES ANTIOQUIA

Jorge Iván Hincapié Gómez

Diciembre 30 de 2016

**INDEPORTES  
ANTIOQUIA**



## Funciones de la Oficina de Control Interno de INDEPORTES ANTIOQUIA

(Ley 87/93, Decreto 1531/2001 y Resolución 002 del 27/09/2013)

1) Adelantar , conforme a las normas que rigen el control interno, acciones de seguimiento, verificación y auditoría, a las distintas actividades desarrolladas por las dependencias de la Entidad y rendir informe a la gerencia de los resultados obtenidos.

2) Complementar el plan de riesgos institucional en coordinación con las dependencias e implementar los planes de acción, para mitigar la probabilidad de ocurrencia y su impacto sobre la gestión.



## Funciones de la Oficina de Control Interno de INDEPORTES ANTIOQUIA

(Ley 87/93, Decreto 1531/2001 y Resolución 002 del 27/09/2013)

3) Apoyar al gerente en el seguimiento al plan de mejoramiento que se desprende de las visitas de la Contraloría General de Antioquia, con el fin de atender las observaciones formuladas como resultado de las auditorías fiscales.

4) Asesorar a la Entidad en la actualización y desarrollo de sus procesos y en la difusión y práctica de la cultura del autocontrol, para el logro de los objetivos institucionales.



## Criterios para la elaboración del plan de trabajo

- 1) Actividades de Ley
- 2) Riesgos de procesos misionales
- 3) Riesgos de procesos de apoyo
- 4) Criterios y necesidades del gerente
- 5) Observaciones informes de la Contraloría
- 6) Observaciones informes de Control Interno





## *“Ejecución Plan de trabajo 2016 de la oficina de control interno”*

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
Enero	Elaboración informe de Gestión de la oficina de Control Interno por el año 2015.	Dar a conocer las actividades realizadas	Vigencia 2015	Documento con informe de gestión 2015.
	Elaboración y presentación plan de trabajo y plan de auditorias internas corporativas 2016.	Dar a conocer a la gerencia el programa de trabajo de la oficina de Control Interno.	Vigencia 2016	Documento con plan de trabajo y plan de auditorias 2016.
	Seguimiento al plan de mejoramiento de la Contraloría General de Antioquia y Plan de mejoramiento Institucional.	Verificar el cumplimiento de acuerdos establecidos.	Seguimiento informe de auditoría Regular de 2015 e informes de la Oficina de Control Interno.	Se hizo seguimiento con los dueños de procesos y se al subgerente Administrativo y Financiero.
	Informe de auditoria al pago a deportistas por reconocimiento medallería en Juegos Nacionales 2015	Revisar la aplicación del procedimiento y razonabilidad de pagos.	Pagos a deportistas y entrenadores que obtuvieron medallas en los juegos nacionales	Informe del 28-01 de 2016 enviado al Subgerente de Altos logros.

## *“Ejecución Plan de trabajo 2016 de la oficina de control interno”*

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
<b>Febrero</b>	Informe de la oficina de Control Interno en relación con la Supervisión de los contratos con Juegos nacionales	Actuación de los Supervisores en los contratos celebrados	Contratos 075 y 274 de 2015 con Marketing Ideas y 244 de 2015 con Mccann Erikson	Informe del 01-02 de 2016 enviado al Gerente.
	Informe de auditoría al control de las PQRS	Verificar el cumplimiento al estatuto anticorrupción en su artículo 76.	Segundo semestre de 2015	Se ejerce un adecuado control, salvo una excepción señalada en el informe del 03-02 de 2016.
	Respuesta encuesta al DAFP sobre MECI Vigencia 2015, a través de aplicativo de la Función pública.	Cumplir directriz del DAFP	Reporte estado actual (vigencia 2015) del Sistema Integrado de Gestión de la Entidad.	Certificado de recibo de información expedido por el DAFP con fecha 17-02 de 2016.
	Diligenciamiento cuestionario de la Contaduría General de la Nación sobre el Control Interno Contable de Indeportes Antioquia.	Cumplir directriz de la CGN	Reporte del estado del Control Interno Contable correspondiente a la vigencia 2015.	Certificado de recibo de información expedido por la CGN con fecha 17-02 de 2016.



## *“Ejecución Plan de trabajo 2016 de la oficina de control interno”*

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
Marzo	Informe de auditoria sobre la operación puntos de venta de licor al 31-01 de 2016	Verificar la aplicación de los controles, Inventario físico y revisión de los registros de compras, ventas y recaudos.	Operaciones del mes de enero de 2016	Informe del 08-03 de 2016 dirigido al área administrativa con copia a la Subgerencia.
	Informe sobre lote de medallas almacenadas en la Villa A.R.B	Enterar a la Subgerencia de Fomento y Desarrollo deportivo sobre la situación	Evento específico por compra de medallas en octubre de 2015.	Informe del 10-03 de 2016 dirigido al Subgerente de Fomento y Desarrollo Deportivo
	Informe de auditoria sobre Comodatos.	Revisar objeto, plazo y obligaciones de los comodatos vigentes.	Contratos donde Indeportes figura como Comodante o Comodatario.	Informe del 11-03 de 2016 dirigido a los Subgerentes Administrativo y de Altos Logros.
	Informe sobre inconsistencias en el SICOF	Dar a conocer a la Dirección los inconvenientes con el sistema	Operación del software	Informe del 11-03 de 2016 dirigido al Subgerente Administrativo y Financiero
	Comunicación de advertencia	Generar alarmas preventivas sobre diferentes temas	Diferentes situaciones	Oficio del 17-03 de 2016 dirigido al gerente.
	Capacitación sobre el Autocontrol	Identificación de limitantes y actualización de riesgos	Procesos de la entidad	Capacitación el 30-03 de 2016 a 19 líderes y gestores de procesos

## *“Ejecución Plan de trabajo 2016 de la oficina de control interno”*

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
<b>Abril</b>	Participación en Inventario físico en puntos de venta de licor el 31-03 de 2016	Verificar las existencias en cada uno de los dos puntos de venta.	Corte del 31-03 de 2016.	Informe del 01-04 de 2016 dirigido al Subgerente Administrativo – Financiero. Resultado: Existencias mínimas y muchos agotados.
	Revisión conciliaciones bancarias al 31-12 de 2015	Verificar la razonabilidad y oportunidad de las conciliaciones bancarias.	Corte al 31-12 de 2015	La cuenta 400-06298-0 del banco de Occidente, denominada “Cuenta pagadora” presenta muchas partidas pendientes de aclarar desde el año 2008.
	Revisión del tema “Austeridad en el gasto”, a la luz de los decretos 1737 y 1738 de 1998 y 0984 de 2012.	Verificar el cumplimiento del tema y adopción de medidas de control por parte de la administración.	Comparativo primer trimestre 2016-2015	Comunicación del 11-04 de 2016 a la jurídica. A esta fecha la entidad no dispone de información contable del primer trimestre 2016.
	Comunicación de advertencias sobre vencimientos de información en abril	Alertas para no incurrir en extemporaneidad	Vencimientos en abril de 2016	Oficio del 11-04 de 2016 enviado al gerente.

## **“Ejecución Plan de trabajo 2016 de la oficina de control interno”**

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
mayo	Auditoria al tema de nómina	Verificar la correcta y oportuna liquidación, registro y pago de la nómina a los empleados	Nóminas de enero, febrero y marzo de 2016	Primer informe, dirigido a la jefe de Talento Humano el 29-04 de 2016. Segundo informe, dirigido a la jefe de Talento Humano el 05-05 de 2016
	Comunicación de advertencias sobre vencimientos de información en mayo	Alertas para no incurrir en extemporaneidad	Vencimientos en mayo de 2016	Oficio del 05-05 de 2016 enviado al gerente.
	Auditoria al tema de viáticos	Verificar la correcta y oportuna liquidación y legalización.	Anticipos de viáticos de enero, febrero y marzo de 2016	Primer informe, dirigido a los jefes el 04-05 de 2016.  Segundo informe el 24-05 de 2016
	Informe de auditoria sobre la operación puntos de venta de licor al 31-03 y 30-04 de 2016	Verificar la aplicación de los controles, Inventario físico y revisión de los registros de compras, ventas y recaudos.	Operaciones de los meses de marzo y abril de 2016	Informes del 06-05 y 25-05 de 2016 respectivamente dirigidos al área administrativa con copia a la Subgerencia Administrativa.

## *“Ejecución Plan de trabajo 2016 de la oficina de control interno”*

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
junio	Revisión tema legal sobre Austeridad en el gasto	Verificar el cumplimiento de la norma sobre el particular. Decretos 1737 y 2209 de 1998 y decreto 984 de mayo de 2012.	Comparativo del primer trimestre de 2015 y 2016	Informe dirigido al Gerente del 03 de junio de 2016.
	Seguimiento a informe de visita a la Villa Deportiva A:R:B	Verificar cumplimiento a las mejoras que requiere el sitio de alojamiento de deportistas.	Seguimiento informe del 17 de mayo de 2016	Informe del 10 de junio de 2016 dirigido a la oficina Administrativa.
	Auditoria al tema de seguros	Verificar el estado de las pólizas en cuanto a vigencia y cobertura	Todas las pólizas con vigencias año 2016	Informe del 10 de junio de 2016 dirigido al Subgerente Administrativo
	Auditoría a Contratos	Verificar cumplimiento de requisitos legales, procedimientos y actuación de Supervisores.	Contratos celebrados entre enero y mayo de 2016	Informe del 27 de junio de 2016 dirigido a la oficina Jurídica.

***“Ejecución Plan de trabajo 2016  
de la oficina de control interno”***

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
julio	Auditoría apoyo económico a deportistas	Revisar aplicación de procedimiento y marco legal de apoyo a deportistas	Pagos durante el periodo enero y junio de 2016	Informe del 30 de junio enviado a los Subgerentes de Altos Logros y Administrativo
	Auditoria al tratamiento de las PQRS recibidas	Evaluar la oportunidad de las respuestas	PQRS recibidas durante el periodo enero – junio de 2016	Informe del 30 de junio enviado a los integrantes del Comité de Gerencia..
	Formulación del Plan de Mejoramiento por visita de la Contraloría General de Antioquia	Dar a conocer los hallazgos del ente fiscal y presentar formato a los responsables directos	Visita regular de la Contraloría General de Antioquia, cuyo informe fue recibido el 29 de junio de 2016	Informe enviado a los Subgerentes de Fomento y Desarrollo Deportivo, Administrativo, y jefe de Talento Humano.
	Informe de auditoria sobre la operación puntos de venta de licor al 30-06 de 2016.	Verificar la aplicación de los controles, Inventario físico y revisión de los registros de compras, ventas y recaudos.	Operaciones del mes de junio de 2016.	Informe del 21-07 de 2016 dirigido al área administrativa con copia a la Subgerencia Administrativa.

***“Ejecución Plan de trabajo 2016  
de la oficina de control interno”***

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
<b>Agosto</b>	Viaje al municipio de Amalfi	Presenciar logística de los juegos Intercolegiados del Nordeste	Observar alojamiento y alimentación de los deportistas y jueces.	Informe al Gerente del 03/08/2016
	Análisis de Austeridad en el gasto	Verificar cumplimiento de normatividad	Primer semestre de 2016 vs 2015	Informe al Gerente del 09/08/2016
	Notas aclaratorias a los estados financieros a junio 30 de 2016	Presentar cifras que requieren ajuste en los estados financieros	Estados financieros de junio 30 de 2016	Informe al Gerente del 16/08/2016
	Viaje al municipio de Jericó	Presenciar logística de la final de los juegos Intercolegiados categoría A.	Observar alojamiento y alimentación de los deportistas y jueces.	Informe al Gerente del 25/08/2016
	Gestión de la oficina de Control Interno primer semestre 2016	Presentar informe a la Junta Directiva	Reunión de Junta del Directiva del 26-08 de 2016	Presentación en Junta Directiva.

***“Ejecución Plan de trabajo 2016  
de la oficina de control interno”***

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
<b>Septbre</b>	Auditoria a contratos celebrados durante junio y julio de 2016	Verificar cumplimiento de requisitos y actuación de los supervisores	Junio y Julio de 2016	Informe del 30-08 de 2016
	Advertencia sobre inconformidades en alimentación en juegos	Dar a conocer anomalías presentadas para corrección.	Juegos Intercolegiados categoría A en Jericó del 23 al 28 de agosto de 2016	Informe del 01-09 de 2016
	Seguimiento PQRS	Verificar la oportunidad en las respuestas.	PQR de enero a agosto de 2016	Informe del 06-09 de 2016
	Advertencia sobre cuentas de alimentación en la Villa deportiva A.R.B	Verificar consistencia en las cuentas de alimentación de los deportistas	Muestra de algunos días en cumplimiento de los contratos 04,19 y 79 con FEDELLÍAN.	Informe del 08-09 de 2016.
	Visitas a los municipios de Caldas y Entrerriós	Presenciar el desarrollo logístico de los juegos y calidad de la alimentación a deportistas.	Desarrollo de los juegos durante los días 13 al 18 y 20 al 24 de septiembre	Informes del 29-09 de 2016

***“Ejecución Plan de trabajo 2016  
de la oficina de control interno”***

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
Octubre	Solicitud avance implementación NICSP	Conocer estado de la implementación del “periodo de preparación obligatoria”	Aplicación de la resolución 533 del 8-10/2015 de la CGN.	Oficio del 5-10/2016 dirigido a la Contadora.
	Viaje al municipio de Carolina del Príncipe	Presenciar logística del zonal Norte y bajo Cauca los juegos departamentales	Observar alojamiento y alimentación de los deportistas y jueces.	Informe al Gerente del 11/10/2016
	Comunicado sobre la supervisión convenios de asociación con FEDELIÁN.	Sensibilización sobre la trascendencia de la labor de supervisor en contratación.	Decreto 1474 de 2011 (estatuto anticorrupción)	Oficio del 20-10/2016 dirigido a los Supervisores de convenios con FEDELIÁN
	Revisión pagos por concepto de apoyo económico a deportistas	Revisar la aplicación del procedimiento y la normativa sobre el particular	Apoyo económico entre enero y junio de 2016	Oficio del 24-10/2016 dirigido a los Subgerentes con copia al Gerente.
	Viaje al municipio de Frontino	Presenciar logística de la final departamental de los de los juegos escolares.	Observar el tema de alimentación de los deportistas.	Informe al Gerente del 31/10/2016



***“Ejecución Plan de trabajo 2016  
de la oficina de control interno”***

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
Novbre	Seguimiento informes legales y administrativos	Verificar la oportuna rendición	Octubre de 2016	Presentación en comité de gerencia.
	Visita al velódromo de Medellín, con personal de Infraestructura.	Verificar el estado de las obras correctivas	Cumplimiento convenio interadministrativo 184 del 24/06/2015	Informe al gerente del 01/11/2016
	Auditoría a contratos	Verificar cumplimiento de requisitos legales	Agosto 01 al 31 de octubre de 2016	Informe al gerente del 02/11/2016
	Verificación custodia de medallas solicitada por la Contraloría	Atender solicitud de inspección de la Contraloría	Inspección física en la villa deportiva A.R.B	Oficio dirigido a la Contraloría del 23/11/2016
	Revisión trimestral del tema “Austeridad en el gasto”	Cumplimiento normativa	Comparativo Septiembre 2016 vs 2015.	Informe al gerente del 24/11/2016

***“Ejecución Plan de trabajo 2016  
de la oficina de control interno”***

MES	ACTIVIDAD	OBJETIVO	ALCANCE	RESULTADO
Dicbre	Seguimiento PQRS	Verificar la oportunidad en las respuestas.	PQR de enero a noviembre de 2016	Informe del 02-12 de 2016
	Presentación plan de trabajo de la oficina de control interno	Dar a conocer al gerente las actividades a realizar	Año 2017	Informe del 06-12 de 2016
	Auditoría a contratos	Verificar cumplimiento de requisitos y obligaciones	Con la liga de natación de Antioquia	Informe del 15-12 de 2016
	Informe de auditoría sobre la operación puntos de venta de licor al 30-11-2016.	Verificar la aplicación de los controles, Inventario físico y revisión de los registros de compras, ventas y recaudos.	Operaciones del mes de noviembre de 2016.	Informe del 23-12 de 2016 dirigido al área administrativa con copia a la Subgerencia Administrativa.
	Visita zona gimnasio de Indeportes Antioquia	Verificar estado actual y mantenimiento	Piscina hidroterapia y zonas aledañas.	Informe del 26-12-2016 al subgerente administrativo