

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

PERÍODO EVALUADO: 12 de Julio de 2016

FECHA DE ELABORACIÓN: 11 de Noviembre de 2016

Finalizando el año en curso el último bimestre de 2016, me permito rendir informe sobre el estado del sistema de control interno de Indeportes, para lo cual se ha tenido en cuenta los informes de auditoría de control interno, el estado de las políticas de administración de riesgos, los informes de gestión, la utilización y gestión de indicadores, insumos que permiten soportar el informe del estado de control interno de la entidad.

Teniendo como referente el nuevo modelo del MECI a continuación se presentan los avances y las debilidades en cada uno de los componentes.

MODULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTION: El modulo lo conforman 3 componentes a saber: Talento humano, direccionamiento estratégico y administración del riesgo, dentro de cada componente hay unos elementos que se deben implementar y unos productos mínimos que deben gestionarse, sobre los cuales se hace el seguimiento respectivo para evidenciar los avances o debilidades detectadas en el periodo de evaluación.

AVANCES

Componente direccionamiento estratégico

El elemento planes, programas y proyectos registra avances fundados en una mayor armonización entre la gestión y la planeación, ya que toda actividad tanto misional como de apoyo dispone de recursos presupuestales, si está contemplada en un proyecto viabilizado por el Banco de proyectos del departamento de Boyacá, quien en buena medida aporta recursos para el desarrollo de los mismos.

DEBILIDADES

Componente talento humano

El elemento acuerdos, compromisos y protocolos éticos evidencia debilidad debido a que la entidad no ha actualizado el documento que contiene los principios y valores de la entidad, por tanto no se ha efectuado actividades de socialización de los principios y valores institucionales,



Avenida Villa Olimpica, Casa del Deporte
Tunja- Boyacá- Colombia



PBX: 7422365-7403927 Fax: 7426257
www.indeportesboyaca.gov.co



los que sirven de guía para el comportamiento y el desarrollo de actividades por parte de los servidores de la entidad.

El elemento desarrollo del talento humano evidencia debilidades, ya que actividades como revisión y actualización del manual de funciones y competencias laborales, que ya había iniciado no registra avances, actividades de inducción y reinducción a los servidores de la entidad no se han vuelto a brindar y aún no se ha adoptado un sistema de evaluación del desempeño a los funcionarios.

Componente direccionamiento estratégico

El elemento planes, programas y proyectos, si bien reporto avances por la mayor gestión de proyectos de inversión, no ha desarrollado otras actividades que afectan la efectividad del sistema de control interno como son: Revisión y actualización de los objetivos institucionales, no se ha publicado el plan de acción de 2016, la entidad no tiene implementado el plan anual mensualizado de caja y no se tiene formalizado un cronograma de reuniones de los diferentes comités asesores de la entidad.

El elemento indicador de gestión registra debilidades, ya que no se han definido los indicadores a utilizar, no se hace seguimiento de los mismos y menos se hace la revisión de la pertinencia y utilidad de los indicadores.

El elemento políticas de operación evidencia debilidades fundadas en la poca divulgación que se hace de las políticas de operación, no se tiene documentado un manual de operaciones y el manual de procedimientos solo hace alusión a las caracterizaciones de los procesos, los procedimientos están disponibles en la red intranet de la entidad, procedimientos que en muchos casos no han sido revisados y actualizados, por tanto se presenta incongruencias entre las actividades que se desarrollan frente a las contenidas en los procedimientos.

Componente administración del riesgo

En el elemento políticas de administración de riesgo no se ha efectuado la actividad de definición de las políticas para el manejo de riesgos, tampoco se ha divulgado el mapa de riesgos institucionales, no se ha identificado el contexto estratégico de los riesgos y no se ha valorado la efectividad de los controles implementados, por tanto este componente es el que registra mayor debilidad en el módulo de control de planeación y gestión.



Avenida Villa Olímpica, Casa del Deporte
Tunja- Boyacá-Colombia



PBX: 7422365-7403927 Fax: 7426257
www.indeportesboyaca.gov.co



MODULO DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

AVANCES

El componente auditoria interna cuenta con un procedimiento documentado para las auditorías internas, para la vigencia 2016 se adoptó el cronograma de auditorías, el cual evidencia un avance del 78% restando por efectuar 2 auditorías, el informe ejecutivo anual de control interno de la vigencia 2015 se socializo y analizo con la alta dirección.

DEBILIDADES

El componente autoevaluación institucional dinamiza el elemento autoevaluación del control y gestión, en el cual no se pudo evidenciar la ejecución de actividades de sensibilización a los servidores sobre cultura de autoevaluación, mediante la utilización de herramientas de control como riesgos, indicadores y controles.

INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

AVANCES

En cuanto hace a sistemas de información y comunicación interna, los servidores de la entidad se comunican prioritariamente a través de la red social whatsapp grupo familia Indeportes, lo que ha permitido conocer los logros en materia deportiva así como comunicar decisiones de la alta dirección.

DEBILIDADES

En lo referente a información y comunicación externa la entidad lo hace a través de la página web, la que evidencia debilidades por la limitada capacidad de ingreso y por no contar con un mapa del sitio que facilite la búsqueda de documentos.

La entidad tampoco ha convocado a una audiencia de rendición de cuentas a la comunidad, para lo cual previamente debe disponer en la web la información que se va a presentar en dicha audiencia, no se ha publicado las tablas de retención documental herramienta de gestión archivística para facilitar la búsqueda de documentos y no se han expedido políticas de comunicación que consulten las necesidades de las diferentes partes interesadas en conocer la gestión que desarrolla la entidad.

ESTADO GENERAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Próximos a finalizar el año y teniendo como referente los últimos 2 informes a 11 de marzo y a 11 de julio de 2016, se observa que son reiteradas las debilidades que se reportan en el presente informe, por lo que el sistema de control interno no evidencia grandes avances en términos de



Avenida Villa Olimpica, Casa del Deporte
Tunja- Boyacá-Colombia



PBX: 7422365-7403927 Fax: 7426257
www.indeportesboyaca.gov.co



mayor efectividad de los controles documentados, en gran medida porque si bien existen los controles, estos no se han revisado y actualizado, en algunos casos existiendo la actividad o el punto de control este no se aplica, o por desconocimiento o por premura en hacer las actividades.

Por tanto se enfatiza la importancia de brindar sensibilizaciones en la cultura de la autoevaluación de la gestión, incorporando en el quehacer diario la utilización de indicadores de gestión para medir la contribución de los procesos en el cumplimiento misional de la entidad, la aplicación de encuestas o de cualquier otra herramienta que permita evidenciar la satisfacción del cliente para aplicar oportunamente correcciones, actuar en forma preventiva ante los riesgos para mitigar su impacto, mantener un constante y permanente seguimiento al desarrollo de los proyectos y actividades contempladas, fortalecer la comunicación externa, el mejor control lo hace la comunidad y las partes interesadas, para lo cual se debe atender las disposiciones en materia de transparencia y de facilitar el acceso a la información pública.

La entidad cumple con su objeto misional, a pesar de las restricciones presupuestales y de logística, pero si se mejoran e incorporan elementos de control en la planeación y el control de la gestión, se fortalece el autocontrol de la gestión, se mejoran los sistemas de comunicación y se procura un flujo más efectivo de la información tanto interna como externa, la entidad mejora su sistema de control interno, lo que garantiza la observancia de los principios de igualdad, moralidad, eficacia, economía, celeridad, imparcialidad y publicidad, en los que se funda el control interno de gestión.

RECOMENDACIONES

Actualizar y socializar el nuevo documento que adopte los principios y valores institucionales de la entidad.

Diseñar y brindar jornadas de inducción y reinducción a todos los servidores públicos de la entidad procurando no excluir los contratistas vinculados a los diferentes programas.

Revisar y actualizar elementos del componente estratégico como son objetivos institucionales; adoptar para cada vigencia el plan de acción de la entidad; implementar el uso del plan anual mensualizado de caja, establecer y cumplir con el cronograma de reuniones de los diferentes comités de la entidad.

Adoptar las políticas de administración del riesgo de la entidad para lo cual deberá acometerse las actividades de identificación, análisis y valoración del riesgo.



Avenida Villa Olímpica, Casa del Deporte
Tunja- Boyacá-Colombia



PBX: 7422365-7403927 Fax: 7426257
www.indeportesboyaca.gov.co



NIT. 82000919-8

Ofrecer a los funcionarios de la entidad actividades tendientes a sensibilizar en la cultura de la autoevaluación de la gestión.

Acometer las mejoras en la página web de la entidad que faciliten el acceso y la navegación en la web de Indeportes Boyacá.

Mejorar los flujos de información de la entidad, tanto la que genera la entidad como la que recibe a fin de atender las necesidades de información de las partes interesadas y de dar cumplimiento a la normatividad en relación a garantizar la transparencia y el acceso a la información de la entidad.

Luis Alejandro Moreno Huérfano
Asesor control interno.



Avenida Villa Olímpica, Casa del Deporte
Tunja- Boyacá- Colombia



PBX: 7422365-7403927 Fax: 7426257
www.indeportesboyaca.gov.co



Tunja, 21 de noviembre de 2016

Licenciado
CELSO OMAR PARRA SIERRA
Gerente Indeportes Boyacá
Tunja.

Asunto: Informe cuatrimestral de control interno

Respetado Señor Gerente

Cordialmente remito a usted el informe cuatrimestral de control interno con corte a noviembre 11 de 2016, el cual atendiendo el artículo 9º, de ley 1474 de 2001 se debe publicar en la página web.

Señor Gerente el objeto del presente es lograr su conocimiento e instarlo a que se implementen las acciones de mejora que contribuyan a mejorar el sistema de control interno de nuestra entidad.

Atentamente,

Luis Alejandro Moreno Huérfano
Asesor control interno

Copia: Dr. Juan Carlos Correa, Director Administrativo; Lic. Oscar Suarez, Director de Fomento; Dr. Alexander Mendoza, Asesor Jurídico, Dra. Melisa Flórez, Tesorero y Juan Bossa, Ingeniero de Sistemas

Anexo: (uno cinco folios)



Avenida Villa Olimpica, Casa del Deporte
Tunja- Boyacá-Colombia



PBX: 7422365-7403927 Fax: 7426257
www.indeportesboyaca.gov.co





Avenida Villa Olimpica, Casa del Deporte
Tunja- Boyacá- Colombia



PBX: 7422365-7403927 Fax: 7426257
www.indeportesboyaca.gov.co

