

	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	PROCESO EVALUACION INSTITUCIONAL SUBPROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE FORMATO DE REGISTRO DE REPORTE DE INFORMACION		
Versión: 01	Emisión y vigencia: 22-02-2018	Código: REG-EV-EI-017	Página 1 de 6

INFORME DE SEGUIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO			
FECHA DEL REPORTE:		ALCANCE DEL REPORTE:	
15	07	2022	Inicio: 01 de enero de 2022 Finalización: 30 de junio de 2022
DESTINATARIOS:		1. Director General 2. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno 3. Ciudadanía en General	
1. INTRODUCCIÓN La presente es una herramienta de gestión y un mecanismo de seguimiento y control mediante la cual, se informa del avance físico de ejecución de las metas propuestas mediante acciones correctivas por parte del Instituto de Deporte y Recreación del Meta – IDERMETA, en los Planes de Mejoramiento descritos en el numeral segundo del artículo 5° de la resolución 177 de 2021, expedida por la Contraloría Departamental del Meta. La Oficina de Control Interno desarrolla su labor a través del rol de evaluación y seguimiento, de conformidad con el Artículo 2.2.21.5.3 del Decreto 1083 de 2015, modificado por el Artículo 17 del Decreto 648 de 2017. El presente informe permite verificar, evidenciar y evaluar el estado y resultado de la acción correctiva o de mejoramiento propuesta por el Instituto para corregir las observaciones de la Contraloría Departamental del Meta. 2. OBJETIVO GENERAL Establecer mediante evaluación y seguimiento de los planes de mejoramiento suscritos por el Instituto, el grado de avance y cumplimiento de acciones de mejora propuestas para subsanar los hallazgos de las auditorías realizadas por la Contraloría Departamental del Meta, de acuerdo con la resolución 177 de 2021 y de las observaciones o hallazgos obtenidas de auditorías internas practicadas por la Oficina de Control Interno de IDERMETA, de conformidad con lo reportado y gestionado por las dependencias responsables. 3. ALCANCE La verificación de la idoneidad de las evidencias aportadas por las dependencias responsables y la oficina de planeación, como soporte del avance y cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en los planes de mejoramiento se realiza con corte a 30 de junio de 2022.			

 IDERMETA INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DEL META	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	PROCESO EVALUACION INSTITUCIONAL SUBPROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE FORMATO DE REGISTRO DE REPORTE DE INFORMACION		
Versión: 01	Emisión y vigencia: 22-02-2018	Código: REG-EV-EI-017	Página 2 de 6

4. METODOLOGÍA

Se realizó evaluación y seguimiento del avance y cumplimiento de las acciones de mejora, mediante análisis y comprobación de las evidencias presentadas por los responsables de la gestión de las acciones de mejora, con la información reportada por la oficina de planeación del instituto a través de correo institucional, valorando el estado de la acción correctiva y Eficacia de la acción, mediante formato f10, Planes de Mejoramiento, conforme a aspectos relacionados con el grado de avance, y la eficacia de las acciones de mejora en relación con las fechas de vencimiento.

5. CRITERIOS NORMATIVOS:

- ✓ Decreto 648 de 2017, art 17. Roles de las Oficinas de Control Interno.
- ✓ Resolución 177 de 2021 de la Contraloría Departamental del Meta.
- ✓ Plan anual de auditoría vigencia 2022.
- ✓ Información reportada a través del correo electrónico institucional a la oficina de control interno.
- ✓ Planes de Mejoramiento (P de M).

6. RESULTADOS DE SEGUIMIENTO DE PLANES DE MEJORAMIENTO

Los planes de mejoramiento a que hace referencia el presente informe son los suscritos y vigentes con la Contraloría Departamental del Meta y los provenientes de auditorías internas.

6.1. PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL META

Los Planes de Mejoramiento reportados por la Oficina de Planeación del Instituto y suscritos con la contraloría Departamental del Meta, contienen un total de 53 hallazgos con 77 acciones de mejora, las cuales fueron evaluadas en su totalidad, estableciendo el estado de su ejecución, como se observa en el cuadro siguiente:

CUADRO 1

Auditoría	N° de hallazgos	Actividad a desarrollar	Acciones correctivas propuestas	Fecha terminación meta día/mes/año	Estado
Participación Ciudadana – 2014-2015	1	Procedimiento.	1	31/12/2017	Cumplida fuera de término
Auditoría Especial estados Financieros - 2017	2	Presentar libros de contabilidad. Política. Procedimiento.	3	23/07/2018	Cumplida en termino
Auditoría Gubernamental con enfoque integral Estados Contables 2018	1	Procedimiento.	1	31/12/2019	Cumplida fuera de término

	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	PROCESO EVALUACION INSTITUCIONAL SUBPROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE FORMATO DE REGISTRO DE REPORTE DE INFORMACION		
Versión: 01	Emisión y vigencia: 22-02-2018	Código: REG-EV-EI-017	Página 3 de 6

Denuncia N°025 2018	2	Acciones legales. Capacitaciones. (2) Lista de chequeo. Formato. Liquidación de contrato. Socialización de Acuerdo.	6	04/09/2019 04/09/2019 06/04/2019 06/04/2019 06/04/2019 06/04/2019	CFT CFT. CFT. CFT. CFT CFT
Denuncia N°036 2018	3	Publicación de contratos. Capacitaciones. Modificar lista de chequeo. Capacitación. Capacitación.	5	29/09/2019 29/09/2019 29/09/2019 29/09/2019 29/09/2019	CFT. CFT. CFT. CFT. CFT
Denuncia N°073 2018	2	Formatos. Capacitación y verificación doc.	2	13/10/2019 13/11/2019	CFT. CFT.
Denuncia N°009 2019	1	Capacitaciones	1	13/11/2019	CFT.
Denuncia N°010 2019	2	Formatos. Política seguimiento documental	2	23/10/2019 20/11/2019	Cumplida en Término
Auditoría Regular 2020	21	Actualizar resolución. Realizar arqueos. Parametrización contable cta. 1337 Unificación del sistema. (4) Unificación del Sistema Unificación del Sistema Modificación de convenio 874/15. Ajuste contable Cuentas Ajuste contable veracidad saldo Actualizar Manual Supervisión. Capacitación talento humano Actualizar Manual Supervisión Cuenta Opción Colombia. Parametrización del sistema Identificación bienes físicos. Procedimiento manejo inventario. Conciliación de Inventarios. Socialización y Capacitación Manual de supervisión Plan de bienestar social. Reporte publicación Secop	32	31/12/2020 31/12/2020 31/12/2020 31/12/2020 31/12/2020 30/06/2021 31/12/2020 31/12/2020 31/12/2020 29/10/2021 29/10/2021 29/10/2021 29/12/2020 10/29/2021 31/12/2020 31/12/2020 29/10/2021 29/10/2021 29/10/2021 29/10/2021 29/10/2021 29/10/2021	CT CT CT CT CT CT CT CFT CFT CFT CFT CFT CFT CFT CT CT CFT CFT CFT CT CFT CFT
Auditoria Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Línea de Participación Ciudadana 2020 -2021	12	Informe de manejo anticipo. Soportes de operaciones fiduciarias. Informe de interventoría. Información de los desembolsos del anticipo según extractos fiducia. Informe mensual de obra con cuadro de manejo del anticipo. Comités de obra. Acta de modificación. Instructivo de designación de supervisión. Adjuntar factor multiplicador de interventoría. Valor máximo de factor multiplicador. Minuta de Acta de modificación Constancia de publicación en el SECOP. Acta de balance de mayores y menores cantidades. Informe financiero Manual de contratación. Capacitación	16	09/03/2021 09/03/2021 20/01/2021 20/01/2021 20/01/2021 09/03/2021 09/03/2021 09/01/2021 20/01/2021 09/01/2021 09/03/2021 09/03/2021 09/03/2021 09/03/2021 09/03/2021 21/12/2020 21/12/2020	CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT CT

	OFICINA DE CONTROL INTERNO PROCESO EVALUACION INSTITUCIONAL SUBPROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE FORMATO DE REGISTRO DE REPORTE DE INFORMACION		
Versión: 01	Emisión y vigencia: 22-02-2018	Código: REG-EV-EI-017	Página 4 de 6

Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Línea de Participación Ciudadana - 2021	6	Monitoreo Secop. Manual de Interventoría. Diagnostico visual y social. Manual de contratación Acta modificatoria. Planillas de control. (3)	8	12/31/2021 12/31/2021 12/31/2021 12/31/2021 12/31/2021 12/31/2021	CFT CFT CFT CFT CFT CFT
11	53		77		Cumplida en Término (CT) Cumplida Fuera Término (CFT) En curso (E.C.) Incumplida (IC)

Se evaluó once (11) planes de mejora suscritos con la Contraloría Departamental del Meta entre las vigencias 2017 a 2021, con el siguiente resultado:

CUADRO N°2

Auditoría	N° de acciones de mejora propuestas	Estado de la acción correctiva				Eficacia* %
		Cumplida en Término (CT)	Cumplida Fuera de Término (CFT)	Incumplida (IC)	En curso (EC)	
Participación Ciudadana – 2014-2015	1	0	1	0	0	0
Auditoría Especial estados Financieros - 2017	3	0	3	0	0	0
Auditoría Gubernamental con enfoque integral Estados Contables 2018	1	0	1	0	0	0
Denuncia N°025 2018	6	0	6	0	0	0
Denuncia N°036 2018	5	0	5	0	0	0
Denuncia N°073 2018	2	0	2	0	0	0
Denuncia N°009 2018	1	0	1	0	0	0
Denuncia N°010 2018	2	0	2	0	0	0
Auditoría Regular 2020	32	8	23	1	0	25,00
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Línea de Participación Ciudadana – 2020 - 2021	16	14	2	0	0	87.50
Auditoría Gubernamental con Enfoque Integral Modalidad Especial Línea de Participación Ciudadana - 2021	8	0	8	0	0	0
Totales	77	22	54	1	0	28.57

Eficacia*: Se relaciona con el cumplimiento de las metas, planes y programas en las condiciones de modo, tiempo y lugar preestablecidos. Requiere tener definido con precisión el producto, servicio, bien o solución que ofrece la organización.

Por lo anterior, establece los siguientes índices: Resultado obtenido/ Resultado programado X 100.

Teniendo en cuenta los resultados del cumplimiento de las acciones de mejora propuestas para cada auditoría en particular, esta oficina de control interno recomienda a las dependencias responsables dar estricto cumplimiento de las acciones de mejora, previendo que todas se encuentran vencidas, pero no exime de dar continuidad a las acciones propuestas en beneficio de la gestión institucional de acuerdo a lo previsto en la resolución 177 de 2021 de la Contraloría Departamental del Meta.

 IDERMETA INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DEL META	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	PROCESO EVALUACION INSTITUCIONAL SUBPROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE FORMATO DE REGISTRO DE REPORTE DE INFORMACION		
Versión: 01	Emisión y vigencia: 22-02-2018	Código: REG-EV-EI-017	Página 5 de 6

Una vez implementadas las acciones de mejora que contribuyeron a la mitigación de las causas que originaron las no conformidades u hallazgos de auditoría, se recomienda implementar controles que conduzcan a evitar su recurrencia en el normal funcionamiento del Instituto.

6.2. PLANES DE MEJORAMIENTO PROVENIENTES DE AUDITORÍAS INTERNAS

Los planes de mejoramiento provenientes de auditorías internas suscritos por las subdirecciones y la oficina de planeación del Instituto se relacionan en el siguiente cuadro y se realiza seguimiento de conformidad con la información reportada por la Oficina Asesora de Planeación:

CUADRO N°3.

Auditoría	N° de hallazgos	Fecha de identificación mes/día/año	Fecha terminación de las metas mes/día/año	Estado
Auditoría Interna 2017. equipos de medicina deportiva	13	03/10/2017	12/30/2018	Incumplido
Auditoría Interna de Cumplimiento de la legalidad al Proceso de Planeación -Vigencia 2018	20	12/06/2018	09/07/2018	Incumplido
Auditoría Interna de cumplimiento y legalidad al proceso Recursos Físicos - Almacén	31	09/21/2018	06/30/2019	Incumplido
Arqueo de la Caja Menor - 21/10/2019	7	10/21/2019	12/30/2019	Incumplido
Auditoría Interna de cumplimiento y legalidad al proceso Gestión Contractual-Vigencia 2019	211	10/30/2019	06/30/2020	Cumplimiento fuera de término
Arqueo de Caja Menor	3	07/10/2020		Sin respuesta
Informe derechos de autor -2019	6	03/14/2020		Sin respuesta
Seguimiento a la destinación de los recursos y a los procesos de contratación con ocasión de la emergencia económica- COVID 19	36	12/11/2020		Sin respuesta
Evaluación de la capacidad de la entidad para continuar la operación bajo las nuevas condiciones que le impone la crisis con ocasión de la emergencia económica, social y ecológica - COVID 19	24	03/11/2021		Sin respuesta
Informe de auditoría equipos de cómputo, software y derechos de autor. 2020	7	05/10/2021		Sin respuesta
Auditoría al proceso de Nomina 2020 -2021	7	06/30/2021		Sin respuesta
Arqueo de caja menor	2	04/09/2021		Sin respuesta
Totales	367			Sin respuesta

 IDERMETA INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN DEL META	OFICINA DE CONTROL INTERNO		
	PROCESO EVALUACION INSTITUCIONAL SUBPROCESO EVALUACION INDEPENDIENTE FORMATO DE REGISTRO DE REPORTE DE INFORMACION		
Versión: 01	Emisión y vigencia: 22-02-2018	Código: REG-EV-EI-017	Página 6 de 6

7. CONCLUSIONES

7.1. En conclusión se tiene que se han suscrito once (11) planes de mejoramiento con la Contraloría Departamental del Meta, desde la vigencia 2017 a 2021, de los cuales para la fecha del presente informe se evidencia, que las acciones de mejoramiento presentan un cumplimiento fuera de término, y se hará seguimiento que su implementación correctiva redunde en un buen comportamiento de la gestión administrativa del Instituto, ya que fueron surgiendo del producto de auditorías y denuncias realizadas por la comunidad.

7.2. En cuanto a las auditorías internas realizadas en la vigencia anterior, la Oficina Asesora de Planeación realizó fuera de términos cumplimiento de las acciones correctivas propuestas y otras áreas del Instituto, a pesar del llamado en su tiempo y oportunidad por parte del Asesor de Control Interno de la época, no se evidencia el cumplimiento de la presentación del plan de mejoramiento por los hallazgos encontrados, lo cual conlleva a que no se adopten medidas pertinentes de mejoramiento que coadyuven al proceso de mejora continuo del sistema de control interno institucional.

8. RECOMENDACIONES

8.1. Se reitera recomendación a los responsables de los procesos que tienen planes de mejoramiento por acciones en auditorías realizadas durante la presente vigencia 2022 y conforme al autoanálisis no alcanzan a dar cumplimiento en los términos propuestos, pueden realizar solicitud de ampliación de acuerdo a lo previsto en la resolución 177 de 2021 de la Contraloría Departamental del Meta.

8.2. Una vez implementadas las acciones de mejora o correctivas para la mitigación de las causas que originaron las no conformidades u hallazgos de auditoría, se recomienda dar continuidad a los controles establecidos con el propósito de evitar su recurrencia.

8.3. Se recomienda a todas las dependencias, se adopten las medidas necesarias para la mejora del ambiente de control y el fortalecimiento de la comunicación, con el propósito de mitigar el riesgo y mejorar la gestión de los mismos, mediante el cumplimiento de la suscripción de los planes de mejoramiento provenientes de las auditorías internas denotando el compromiso institucional.

Elaboró y Proyectó: Irne Valencia Núñez	Cargo: Asesor Oficina de Control Interno	Firma: 
---	--	--