

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO – LEY 1474 DE 2011		
Jefe de Control Interno	CARLOS JAMES OREJUELA GAMBOA	Periodo evaluado 30/06/2013 al 31/10/2013

SUBSISTEMA DE CONTROL ESTRATEGICO

AVANCE

ACUERDOS, COMPROMISOS O PROTOCOLOS ETICOS

El Instituto del Deporte la Educación Física y la Recreación del Valle de Cauca "Indervalle, tiene como:

MISION

Contribuir a la formación integral de la población vallecaucana, satisfaciendo las necesidades respecto a la práctica del Deporte, la Educación Física y la Recreación, como elementos integradores y facilitadores de los componentes: educación, salud y desarrollo social creando una cultura de vida; comprometiendo su talento humano en la obtención de mayores niveles de eficacia, eficiencia y transparencia".

VISION

Ser una entidad modelo en el desarrollo de programas de deporte, educación física y recreación, creando un Sistema Regional Deportivo, que nos convierta en líderes en el país con posicionamiento internacional.

Ser reconocidos por resaltar: los valores humanos, la fe y la autoestima, contribuyendo a fortalecer la identidad vallecaucana y el sentido de pertenencia, participando activamente en el mejoramiento de la calidad de vida de toda la población del Departamento, con un servicio de alta calidad, brindando por un talento humano profesional y comprometido con los propósitos de la Entidad.

CODIGO DE ETICA

El Instituto del Deporte la Educación Física y la Recreación del Valle de Cauca "Indervalle, cuenta con el código de ética el cual le exige al personal de planta y contratistas del Instituto actuar con rectitud, transparencia y legalidad ante proveedores internos y externos, demostrando respecto hacia los compromisos y responsabilidades adquiridas y promoviendo el logro de los objetivos Institucionales en forma eficaz.

En el Instituto se elaboro la carta de trato digno al usuario, documento donde se establece un trato digno, respetuoso y equitativo,(ley 1437 de 2011), y los medios disponibles para atender las inquietudes, peticiones y/o sugerencias, quejas, denuncias o consultas de los usuarios

Handwritten signature and date: 24/10/13



garantizando oportunidad en la respuesta, documento que fue socializado por los líderes de los procesos a su equipo de trabajo y publicado en la página WEB Institucional.

Mediante los acuerdos N° 011 y 012 de 2013, la junta directiva de "INDERVALLE" aprobó las actas fundamentales de los XIX Juegos Deportivos del Valle del Cauca y Paradepartamentales "Miguel Angel Calero" para el 22 de noviembre al 1 de diciembre, los Departamentales a realizarse en los Municipios de Vijes, Yotoco, Restrepo, La Cumbre, Calima, Darién y Dagua y del 27 de Noviembre al 11 de diciembre de 2013, los II juegos Paradepartamentales del Valle para personas en situación de discapacidad que se realizaran en el Municipio de Yotoco.

LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS VIGENCIA 2013

Los programas y proyectos que se están realizando en cumplimiento misional del Instituto, en el periodo entre Enero a Octubre de 2013, se encuentran en estado de ejecución.

POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEL DEPORTE VALLECAUCANO

Se viene dando apoyo a la participación del deportista y el deporte asociado, apoyo a deportista con personal técnico, apoyo a eventos deportivos internacionales, apoyo a equipos representativos del Departamento, apoyo y estímulos a deportistas, preparación y participación de deportistas a Juegos Nacionales, apoyo biomédico a deportistas.

PROMOCION Y FOMENTO DE LA RECREACION, LA EDUCACION FISICA, LA ACTIVIDAD FISICA Y EL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO

Se vienen realizando los campamentos juveniles, promoción de hábitos y estilos de vida saludable, con aportes de Coldeportes Nacional y los centros de educación física, adulto mayor nuevo comienzo, apoyo al deporte, la recreación y la educación física como integración social, apoyo al deporte y la recreación en centros carcelarios, capacitación en deporte, recreación, educación física y salud, apoyo programas de fomento y desarrollo deportivo e infraestructura.

INFRAESTRUCTURA E IMPLEMENTACION DEPORTIVA

En el Instituto se viene dando apoyo y asesoría a la gestión en infraestructura deportiva, adecuación, mantenimiento y construcción en infraestructura deportiva, implementación deportiva.

ORGANIZACIÓN Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

Se sigue trabajando en la gestión de comunicaciones y otros, difusión, divulgación y promoción del deporte.

SUBSISTEMA DE CONTROL DE GESTION

AVANCE

El Instituto del Deporte, la Educación Física y la Recreación del Valle del Cauca –

INDERVALLE, hace parte del Plan de Desarrollo 2012 – 2015 “Vallecaucanos, Hagámoslo bien” en el Eje Social “Unidos por una Sociedad incluyente y equitativa; Hagámoslo Bien”, se financia con recursos provenientes del Departamento y con recursos propios.

La inversión en el Instituto del Deporte, la Educación Física y la Recreación del Valle del Cauca – INDERVALLE a Septiembre 30 de 2013, representa el **58%** de ejecución.

Como meta de resultado, para el presente año se pretende alcanzar el 11% de la población del Valle del Cauca con oferta y acceso a bienes y servicios de deporte, recreación, educación física y actividad física anualmente.

Para el año 2013 se planteó una meta de **497.253** personas entre niños, niñas, adolescentes, jóvenes, adultos, y adultos mayores beneficiados con bienes y servicios de deporte, recreación, actividad física y educación física, de esta meta al 30 de Septiembre de 2013, alcanza una cobertura de **421.018** personas, equivalente al **84,7%**.

Esta meta se logra a través del desarrollo de actividades tales como:

ACTIVIDADES	COBERTURA POBLACIONAL
Participación en 355 Campeonatos Nacionales e internacionales (Apoyo económico)	5.675
Contratación de 135 entrenadores	2.500
Programa Deportista Apoyado (Seguridad Social, apoyo económico, alojamiento, alimentación y becas de estudio)	538
Atención a deportistas en el Centro de Medicina Deportiva con 16 Profesionales	850
Campamentos Juveniles	652
Actividad física y salud	179.119
Adulto mayor (Nuevo Comienzo)	666
Juegos Deportivos del Departamento	6.000
Apoyo al deporte, la recreación (Inclusión social Coldeportes)	3.750
Apoyo a Juegos del Sector Oficial y Senior	15
Apoyo al deporte y recreación en Centros Carcelarios	5.773
Capacitación en deporte (Baile Deportivo)	50
Apoyo a programas de fomento y desarrollo deportivo para Municipios (Telefonía 2011, 2012 y 2013)	95.000
Supérate Intercolegiados (Coldeportes)	5.358
Infraestructura física e implementación deportiva (Villa Deportiva)	15
Organización y fortalecimiento Institucional	57
Impuesto al Cigarrillo 30 % Decenal y sector educativo.	115.000

RESULTADOS Y LOGROS PRINCIPALES OBTENIDOS

1. Adoptar la política pública del Departamento, mediante la formulación del Plan Decenal Departamental del Deporte, la Educación Física, la Recreación y la Actividad Física, que habilita a INDERVALLE para certificar a los Municipios que cumplan con los requisitos establecidos en la normatividad vigente, con lo cual éstos podrán acceder a los recursos de



Sistema General de Participaciones, Tabaco, Telefonía, Cofinanciación y Regalías. En cumplimiento de los lineamientos nacionales y departamentales se logró la destinación de los recursos de tabaco 2012 para los Municipios del departamento en la formulación de los planes decenales municipales del deporte, donde se definen las bases para la certificación de éstos.

2. Funcionamiento del Laboratorio de Fisiología en el Centro de Medicina Deportiva para fortalecer el proceso de preparación de los deportistas que hacen parte de las Selecciones Valle y Colombia con miras a participar en los Campeonatos Nacionales y eventos Internacionales del Ciclo Olímpico.
3. Gestión de Recursos para la Terminación de la construcción de la Villa Deportiva para los atletas del Valle del Cauca.
4. En cuanto al Posicionamiento y Liderazgo del deporte Vallecaucano, se han obtenido logros importantes con nuestros deportistas Vallecaucanos como son: Jackeline Rentería en Lucha, Yuri Alvear Campeona Mundial en Judo, Oscar Albeiro Figueroa medallista olímpico y campeón mundial en Levantamiento de Pesas, Viviana Osorio medallista de bronce en Patinaje Artístico, Mauricio Fernández y Grace Fernández campeones mundiales en Actividades Subacuáticas, entre otros.
5. Para el apoyo a la gestión de los Municipios Indervalle ha invertido considerables recursos en el desarrollo de programas para el fomento y promoción del deporte formativo, adecuación, mejoramiento y construcción de infraestructura deportiva y recreativa y en la preparación y participación de los Municipios en los XIX Juegos Deportivos del Departamento del Valle del Cauca y II Paradepartamentales.
6. En la promoción y fomento de la Educación Física, la recreación y la actividad física, Indervalle ha desarrollado programas de apoyo a los Municipios del departamento, mediante la promoción de hábitos y estilos de vida saludable, centros de educación física, en alianza con la Secretaría de Salud Departamental y Coldeportes.
7. En atención a la población con enfoque diferencial se han desarrollado programas de oferta y acceso a bienes y servicios sociales, en conjunto con el Despacho de la Gestora Social, Secretaría de Desarrollo Social, Secretaría de Educación, Secretaría de Salud, Recreavalle, Bellas Artes, entre otras, para atender niños y niñas, adolescentes, jóvenes, personas mayores y personas en situación de discapacidad (2.900 persona en situación de discapacidad).
8. En el Deporte Formativo y específicamente en el programa nacional Súperate en el Deporte. En los Juegos Intercolegiados Nacionales ha conservado el título de Campeón por tres periodos consecutivos, 2011, 2012 y 2013.

DIFICULTAD

Algunos Municipios del departamento no han diligenciado los proyectos para el acceso a los recursos de apoyo a la gestión en el desarrollo de programas para el fomento y promoción del deporte formativo, adecuación, mejoramiento, construcción e infraestructura deportiva y

recreativa y en la preparación y participación de los Municipios en los Juegos Deportivos del Departamento del Valle del Cauca y Paradepartamentales. La ley de Garantías es una limitante para el trámite de convenios y la entrega de recursos.

SUBSISTEMA DE EVALUACION Y CONTROL

AVANCE

La oficina Asesora de Control Interno en cumplimiento al rol que debe desempeñar, dentro de las organizaciones públicas y a lo expuesto por la ley 87 de 1993, sus decretos reglamentarios 2145 de 1999, el 1537 de 2001, el decreto 1599 de 2005 y demás normas concordantes, ha desarrollado el presente informe el cual contiene las actividades realizadas conforme al plan de acción, plan anual de auditorías y cronograma de actividades, seguimiento a la calificación del MECI asignada por la DAFP y otras actividades realizadas por el área.

PROGRAMAS DE LA OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO	2013	Vr. Absoluto 2012-2013	Vr.% 2012- 2013 octubre 31
Acompañamiento y asesoría	Permanente	Permanente	80%
Seguimiento, Evaluación	Permanente	Permanente	80%
Fomento de la Cultura de Autocontrol	1	1	50%
Auditorías	5	5	45.5%
Fomento de la Cultura de Riesgo	2	2	100%
Acompañamiento al Plan de Mejoramiento de la Contraloría Dptal	4	4	100%
Observaciones y recomendaciones	Permanente	Permanente	100%

CUADRO DE HALLAZGOS POR PROCESO VIGENCIA 2013

AUDITORIA INTERNA A LOS PROCESOS	2013 NCF	2013 OBS
Gestión Fomento y Desarrollo	5	0
Gestión Financiera y de Recursos	17	0
Gestión Planeación (En desarrollo)	-	-
Gestión Jurídica	11	5
Gestión Rendimiento Deportivo	8	2

Las auditorías por proceso que faltan por ejecutar están programadas para realizarse antes de 31 de diciembre de 2013, en este momento se está realizando la auditoría al proceso de gestión de planeación.

Es importante resaltar que en la auditoría a Gestión Jurídica se auditaron 781 contratos equivalente al 97.02% de la contratación de 2012.

SEGUIMIENTO, EVALUACION Y CONTROL ANALISIS SOSTENIBILIDAD MECI

PERIODO	% AVANCE	VARIACION PORCENTUAL	RESULTADO DAFP EN LA SOSTENIBILIDAD DEL MECI
Diciembre 31 de 2011	96.97%	12.52%	Se presenta una disminución del 12.52% en relación con la vigencia del 2011, en algunos de los elementos los cuales bajaron el porcentaje debido al estancamiento del sistema de gestión implementado en Indervalle y percibido por el personal encuestado, los elementos con menor puntaje son: modelo de operación por procesos, administración de riesgos, procedimientos, indicadores, manual de procedimientos, sistemas de información, planes de mejoramiento individual.
Diciembre 31 de 2012	84.45%		

CALIFICACION DE LA ENCUESTA POR LA DAFP

SUBSISTEMA	2011	2012	VARIACION PORCENTUAL
CONTROL ESTRATEGICO	97.64%	84%	-13.64%
CONTROL DE GESTION	94.65%	82%	-12.65%
CONTROL DE EVALUACION	99.57%	92%	-7.57%

La calificación por subsistema de las vigencias 2011 y 2012, presentan una disminución con relación al año anterior.

SEGUIMIENTO ANUAL DE RENDICIONES DEL INSTITUTO A ENTES DE CONTROL ADMINISTRATIVOS Y FISCAL

ENTE DE CONTROL	TIPO DE INFORME	A Octubre 31 2013	%
DAFP (Departamento Administrativo de la Función Pública)	Informe Ejecutivo MECI-CALIDAD - Febrero c/año.	1	100%
CGR (Contraloría General de la Republica)	Información de la programación, ejecución presupuestal de ingresos y gastos	3	75%
	Información de personal de costo (anual)	1	100%
	Plan de compras (anual)	1	100%
CHIP (Contaduría General de la Nación CGN)	Informe de Control Interno Contable	1	100%
	Informe Presupuestal - Trimestral	3	75%
	Informe Contable - Trimestral	3	75%
	Informe Deudores Morosos. BDME - Semestral (Feb y Nov)	1	50%
Dirección Nacional de derechos de autor	Informe sobre uso del software	1	100%
Ministerio del Interior	Comité de conciliación judicial	1	100%

Contraloría Departamental del Valle del Cauca	Avance Ejecución Plan de Mejoramiento Auditoría Integral	2	100%
	Avance Ejecución Plan de Mejoramiento Cierre Fiscal	1	100%
	Informe Cierre fiscal	1	100%
RCL (Contraloría Departamental)	Modulo de Planeación: Plan Financiero, Plan Desarrollo, Formulación de Proyectos	1	100%
	Modulo de presupuesto: Presupuesto Inicial, Compromisos Presupuestales, Modificaciones de Compromisos, Obligaciones.	3	75%
	Modulo jurídico: Contratación, Modificación Contratos,	4	67%
	Emergencia por ola invernal.	10	83%
	Modulo tesorería: Recaudo, Egresos	3	75%
	Información de deuda pública.	3	75%
	Recursos públicos en fiducias.	4	67%
	Cuenta al culminar la gestión	1	100%
Secretaria de Hacienda	Informe de Ingresos y gastos	9	75%
Publicación pagina WEB del Instituto	Publicación Mapa anticorrupción y atención al ciudadano.	1	100%
	Publicación Carta de trato digno al usuario	1	100%
	Publicación Informe pormenorizado Control Interno	2	67%
	Publicación Proyecto de inversión.	1	100%
	Publicación Plan de acción del Instituto	1	100%
	Publicación de estados financieros y balance	1	100%
	Publicación Presupuestal	1	100%
Gerencia Indervalle	Informe cuatrimestral Control contable	1	33%
	Informe Trimestral Austeridad del gasto	2	50%

Nota: Los ítem resaltados son elaborados y presentados por el Equipo de Control Interno

AUDITORIAS CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA AUDITORIA CIERRE FISCAL

Cierre fiscal 2013 (corresponde a vigencia 2012) se registró (01) hallazgo administrativo.

AUDITORIAS CON ENFOQUE INTEGRAL

VIGENCIAS	TIPO DE HALLAZGO				Total Hallazgos
	Administrativo	Disciplinario	Penal	Fiscal	
	A	D	P	F	
2010-2011	30	5	0	7	30
2012	11	1	0	1	11

Auditoria Integral vigencia 2010 se fenece la cuenta del Instituto.
 Auditoria Integral vigencia 2011 no se fenece la cuenta del Instituto
 Auditoria Integral Vigencia 2012 (auditoria realizada en Septiembre – Octubre 2013, en fase de informe final, se presentó derecho de contradicción), Se fenece la cuenta del Instituto, en el informe preliminar.

COMPARATIVO DE HALLAZGOS AUDITORIAS VIGENCIAS 2010-2011-2012

TIPO DE HALLAZGO			
Hallazgo 2010-2011	Hallazgo 2012 (Auditoria realizada en 2013)	Valor Absoluto	Valor Porcentual
30	11	19	-63%

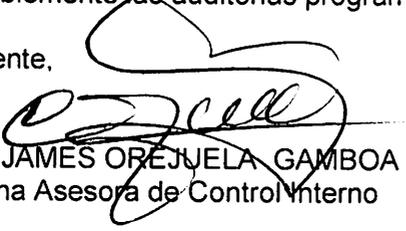
Conforme a este cuadro se evidencia que se ha logrado un mejoramiento continuo pues se observa una disminución porcentual del 63% de la vigencia 2012 en comparativo con las vigencias (2010-2011) con la cuenta 2012 fenecida por el ente de control.

El plan de mejoramiento que se presente para depurar las vigencias 2010 y 2011, el cual arrojo 30 hallazgos, fue calificado con el 84%, por la Contraloría Departamental en su auditoria integral, realizada entre Septiembre y Octubre de 2013, en el cumplimiento de las acciones correctivas lo que demuestra que el Instituto ha venido dando cumplimiento a su misión y objetivos a través de sus procesos y procedimientos e instructivos conforme al MECI 1000-2005 Y NTCGP 1000-2004, lo cual lo confirma el dictamen de la Auditoria Integral realizada en el año 2013 correspondiente a la vigencia 2012.

DIFICULTADES

No se ha dado estricto cumplimiento al plan anual de auditorias programado en el cronograma establecido para este año, por cuanto, siguiendo directrices de la Gerencia, se priorizo la revisión de la totalidad de la contratación vigencia 2012, cuyo objetivo estriba en el cumplimiento de los requisitos de la ley contractual. Razón por la cual se ha retrasado considerablemente las auditorias programadas para la vigencia 2013.

Cordialmente,



CARLOS JAMES OREJUELA GAMBOA
 Jefe Oficina Asesora de Control Interno