



**FORMATO**  
**INFORME DE AUDITORIA**  
**CONTROL INTERNO**

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 1 de 6

## I. INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Fecha:</b> Octubre de 2016  | <b>Proceso o requisitos auditados:</b><br>Direccionamiento estrategico | <b>Audidores:</b><br>Lucelly Peña Rojas |
| <b>Auditoría:</b> 13   | <b>Alcance de la Auditoría:</b> Proceso                                |   |
| <b>Objetivo de la Auditoría:</b> verificar el seguimiento al plan de acción. | <b>Oportunidades de mejoramiento del SGC:</b> N/A                      |   |
| <b>Fortalezas del SGC:</b> N/A   |  |   |

## II. CONCLUSIONES DE AUDITORÍA:

El Plan de Acción, como instrumento administrativo y de gestión, permite planear las actividades a desarrollar, a lo largo de una anualidad, para el logro de sus objetivos y metas, para lo cual debe contar con recursos físicos, técnicos, tecnológicos y financieros, que en consonancia con el talento humano, llevaban a la organización al cumplimiento de su quehacer misional.

El proceso auditor realizo seguimiento al cumplimiento del plan acción de la vigencia 2016 con corte a 30 Septiembre, a continuación presentamos el cumplimiento de las actividades de los proyectos.

**Programa** Armenia más patrimonio

**Sub programa** Paisaje Cultural

**Proyecto** protección y manejo del patrimonio cultural y paisajístico

El objetivo de este proyecto consiste en implementar acciones para el cumplimiento de objetivos estratégicos del plan de manejo del PCC en el municipio de armenia según los lineamientos establecidos en el acuerdo municipal 016 de 2016.

Este proyecto contiene las siguientes actividades o indicadores de productos del proyecto

**Proyecto** Protegiendo Nuestro Patrimonio

El objetivo de este proyecto consiste en realizar campañas de difusión y conocimiento de bienes de interés patrimonial y cultural en la ciudad de armenia.

**Proyecto** Salvaguarda del Patrimonio Cultural Material e Inmaterial

El objetivo de este proyecto consiste en realizar programas para salvaguardar el patrimonio cultural material e inmaterial de la ciudad ( revisiones para verificación y ajustes de PES

A continuación se relaciona las actividades que contienen cada uno de los proyectos del sub programa Paisaje cultural Cafetero con su asignación presupuestal, código de viabilidad del banco de proyectos asignado por el municipio de armenia y su respectiva observación



**FORMATO**  
**INFORME DE AUDITORIA**  
**CONTROL INTERNO**

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 2 de 6

| Proyecto   | Actividades para el 2016   | Rubro Presupuestal                      | Asignación presupuestal | Código BPPM    | Observación   |
|--|--|---|-------------------------|----------------|---|
| Protección y Manejo del Patrimonio Cultural Paisajístico | 10Talleres de socialización del PCC  | 05453406-1 SGP<br>05453406-2 Estampilla | 10.000.000              | 20166300143001 | Se suscribió contrato y se tienen programadas las actividades para el mes de Octubre. |
|  | Un foro para dar a conocer las acciones realizadas del PCC y del anillo verde y la elaboración de un plan        | 05453406-1 SGP<br>05453406-2 Estampilla | \$ 12.000.000           | 20166300143001 | Se suscribió contrato y se tienen programadas las actividades para el mes de Octubre. |
|  | Un inventario de actualización de riquezas patrimoniales tangibles de las áreas del PCC del municipio realizado. | 05453406-1 SGP<br>05453406-2 Estampilla | 22000000                | 20166300143001 | Se suscribió contrato y se tienen programadas las actividades para el mes de Octubre. |
| <b>Total</b>   |  |   | <b>44.000.000</b>       |                |   |

| Proyecto                        | Actividades para el 2016   | Rubro Presupuestal                                    | Asignación presupuestal | Código BPPM    | Observación                           |
|---------------------------------|--|---|-------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Reconociendo nuestro patrimonio | 1 una campañas de difusión y conocimiento de bienes de interés patrimonial y cultural en la ciudad de Armenia realizadas | 05453407-1 SGP<br>05453407-2 Estampilla<br>Procultura | \$ 0                    | 20166300143001 | No se ha dado inicio a esta actividad |
| <b>Total</b>                    |  |   | <b>0</b>                |                |                                       |

| Proyecto   | Actividades para el 2016  | Rubro Presupuestal                      | Asignación presupuestal | Código BPPM    | Observación                           |
|--|---|---|-------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Salvaguardia del Patrimonio Cultural Material e Inmaterial | 1 Socializaciones de las acciones establecidas en el PES realizadas | 05453408-1 SGP<br>05453408-2 Estampilla | 10.000.000              | 20166300143002 | No se ha dado inicio a esta actividad |
|  | 1 revisión para verificación y ajuste del PES del Yipao realizadas  | 05453408-1 SGP<br>05453408-2 Estampilla | 10.000.000              | 20166300143002 | No se ha dado inicio a esta actividad |

**FORMATO**  
**INFORME DE AUDITORIA**  
**CONTROL INTERNO**

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 3 de 6

|              |   |   |              |                |                                       |
|--------------|---|---|--------------|----------------|---------------------------------------|
|              | 1-Acciones para la preservación del Barranquismo(Creación de un Barranco, Mantenimiento a un barranco) realizadas | 05453408-1 SGP<br>05453408-2 Estampilla | 8.879.986    | 20166300143002 | No se ha dado inicio a esta actividad |
|              | Un Procesos de capacitación a Vigías del patrimonio realizados  | 05453408-1 SGP<br>05453408-2 Estampilla | \$ 7.715.000 | 20166300143002 | No se ha dado inicio a esta actividad |
|              | 25 Manteamiento de BIC Material en cuenta su estado y solicitudes realizados                                      | 05453409-1<br>05453409-2                | 45.000.000   | 20166300143002 | No se ha dado inicio a esta actividad |
| <b>Total</b> |   |   | 81.594.986   |                |                                       |

Una vez realizado el seguimiento al proyecto al Salvaguarda del patrimonio Cultural e inmaterial se pudo observar que la asignación presupuestal para este proyecto es de \$ 125.594.986 de los cuales a septiembre de 2016 no se ha realizado actividad alguna frente al proyecto toda vez que la entidad tiene programado para ejecutarlo en e a partir del mes de Octubre de 2016

**Programa** Armenia más Cultura

**Sub programa** Ama la lectura y la escritura

**Proyecto** Procesos de lectura y escritura

El objetivo de este proyecto consiste en establecer alianzas estratégicas para la extensión de las actividades de lectura y escritura hacia las instituciones público y privada.

| Proyecto                       | Actividades para el 2016  | Rubro Presupuestal | Asignación presupuestal   | Código BPPM    | Observación   |
|--------------------------------|---|--------------------|---|----------------|---|
| Proceso de Lectura y Escritura | Actividades de lectura y escritura hacia las instituciones publicas | 94.015.600         | 05453410-1 SGP<br>05453410-2 Estampilla<br>05453410-4 Convenios | 20166300143004 | conversatorios de lectura para jóvenes<br>Sesiones de lectura al parque<br>Talleres de promoción de lectura y/o escritura para instituciones educativas del municipio en el área rural y urbana, orientados a niños y/o adolescentes.<br>Talleres de lectura a través de la telelupa<br>Talleres de lectura para personas sordas<br>Talleres de lectura para niños de primera infancia<br>Lectura y rescate de tradición oral con adultos mayor |

**FORMATO**  
**INFORME DE AUDITORIA**  
**CONTROL INTERNO**

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 4 de 6

|              |   |              |   |                |   |
|--------------|---|--------------|---|----------------|---|
|              | 12 Talleres de lectura y escritura anuales, realizados en los Centros Desarrollo Comunitario.   | \$ 8.000.000 | 05453410-1 SGP<br>05453410-2 Estampilla<br>05453410-4 Convenios | 20166300143004 | Los talleres se tienen programados para iniciar en el mes de Octubre                              |
|              | 140 Talleres de lectura y escritura a través de las TIC's persona con discapacidad sensorial (Sordo ciegos) realizados                    | 20.00.000    | 05453410-1<br>05453410-2<br>05453410-4                          | 20166300143004 | Ala fecha septiembre 30 la entidad ha realizado 82 actividades en la biblioteca Pública Municipal |
|              | 1-Establecer alianzas estratégicas para la extensión de las actividades de lectura y escritura hacia las instituciones público y privada. | 0            | 05453410-1<br>05453410-2<br>05453410-4                          | 20166300143004 | No se ha dado inicio a esta actividad   |
|              | Comodato para la administración cultural de la biblioteca realizado   | 0            | 05453410-1<br>05453410-2<br>05453410-4                          | 20166300143004 | No se ha dado inicio a esta actividad   |
| <b>Total</b> |   | 122.015.600  |   |                |   |

Como se puede observar en cuadro anterior, a la fecha del auditorio mes de Septiembre, la entidad no ha dado inicio a las siguientes actividades:  
1-Establecer alianzas estratégicas para la extensión de las actividades de lectura y escritura hacia las instituciones público y privada.

2- Comodato para la administración cultural de la biblioteca realizado.

| Proyecto     | Actividades para el 2016   | Rubro Presupuestal                       | Asignación presupuestal | Código BPPM    | Observación  |
|--------------|--|--|-------------------------|----------------|--|
| Concertación | 20<br>Proyectos aprobados a través del Programa Municipal de Concertación. | 05453411-1 SGP<br>05453411-2 Estampillas | 226.700.000             | 20166300143005 | aprobaron 20 proyectos a través del Programa de Concertación Municipal los cuales se encuentran en ejecución |
| <b>Total</b> |  |  | 226.700.000             |                |  |

| Proyecto                          | Actividades para el 2016   | Rubro Presupuestal  | Asignación presupuestal | Código BPPM    | Observación                          |
|-----------------------------------|--|---|-------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Fiestas Aniversarias de la Ciudad | 16Actividades conmemorativas del aniversario de la ciudad realizadas | 05453412-1 SGP<br>05453412-2 estampilla<br>05453412-4 propios de la Corporación | 487.885.019             | 20166300143006 | A la fecha se ha comprometido el 50% |

| Proyecto  | Actividades para el 2016   | Rubro Presupuestal       | Asignación presupuestal | Código BPPM    | Observación  |
|---|--|--------------------------|-------------------------|----------------|--|
| Fomentar y apoyar bienes y servicios culturales | 5 Actividades de fortalecimiento y sostenimiento de la Banda Sinfónica Juvenil | 05453413-1<br>05453413-2 | 80.000.000              | 20166300143007 | A la fecha se ha comprometido el mantenimiento de la banda por |

**FORMATO**  
**INFORME DE AUDITORIA**  
**CONTROL INTERNO**

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 5 de 6

|              |  |                          |                   |                |   |
|--------------|--|--------------------------|-------------------|----------------|---|
|              | Municipal realizadas   |                          |                   |                | la suma de 13.781.000   |
|              | Procesos de formación de espectadores en cinematografía al aire libre realizados                                   | 05453413-1<br>05453413-2 | 0                 | 20166300143007 | Procesos de formación de espectadores<br>Chocolate de Paz / Cine<br>Conversatorio con las Víctimas del Conflicto Armado |
|              | Procesos de formación de espectadores en artes plásticas a través de exposiciones de arte al aire libre realizadas | 05453413-1<br>05453413-2 | 0                 | 20166300143007 | No se ha dado inicio a esta actividad   |
| <b>total</b> |  |                          | <b>80.000.000</b> |                |   |

Como se puede observar a septiembre de este proyecto solo se ha realizado el mantenimiento las demás actividades están planeadas para el mes de octubre

| Proyecto                    | Actividades para el 2016  | Rubro Presupuestal       | Asignación presupuestal | Código BPPM    | Observación   |
|-----------------------------|---|--------------------------|-------------------------|----------------|---|
| tos Artísticos y Culturales | 10 Eventos artísticos, lúdicos y festivos de alta calidad en el Municipio de Armenia realizados | 05453411-1<br>05453411-2 | \$ 94.499.911           | 20166300143008 | Ala fecha se asignado en meta financiera la suma de \$ 68.500.000 en los siguientes eventos<br>7º Encuentro de Performance para la Vida.<br>Festival de Cometas<br>XXII Encuentro Departamental de Bandas<br>Evento Cultural en el marco del XXI Congreso ANATO<br>7º Festival Calle Arriba Calle Abajo<br>Cuya Brito de Oro<br>III Encuentro Internacional de Mujeres Poetas<br>Evento Artístico Lúdico Centro de Convenciones |
| <b>total</b>                |   |                          | <b>94.499.911</b>       |                |   |

| Proyecto   | Actividades para el 2016                         | Rubro Presupuestal                    | Asignación presupuestal | Código BPPM | Observación  |
|--|--|---------------------------------------|-------------------------|-------------|--|
| Infraestructura de los escenarios para los espectáculos públicos de las artes escénicas. | 100% del presupuesto ejecutado de acuerdo a ley. | 05453414-6<br>Contribución parafiscal | \$ 37.781.930           |             | Ala fecha no se a ejecutado la asignación del 2015 |



CORPORACIÓN  
DE CULTURA  
Y TURISMO  
DE ARMENIA  
NIT. 890.000.957 - 2

**FORMATO**  
**INFORME DE AUDITORIA**  
**CONTROL INTERNO**

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 6 de 6

|   | Tipo (NC, Observación) | Numeral y literal de la norma o requisito implicado en el hallazgo | Descripción del hallazgo (¿qué se incumple? ¿Cómo lo incumple? ¿Cuándo se incumplió?, ¿dónde se incumplió?)  | ¿Es un hallazgo reincidente de auditorías pasadas? | Documento o registro evidencia del hallazgo. | Proceso Responsable del hallazgo |
|---|------------------------|--|--|--|--|----------------------------------|
| 1 |                        |  | 1-Establecer alianzas estratégicas para la extensión de las actividades de lectura y escritura hacia las instituciones público y privada.<br><br>2- Comodato para la administración cultural de la biblioteca realizado. | No   | Seguimiento al plan de acción                | Técnico en eventos               |

**Conclusiones:**

*.la entidad debe tener en cuenta las observaciones producto del proceso auditor.*

**Elaborado:**

**Lucelly Peña Rojas**  
Asesora Control Interno  
Líder Proceso

**Revisado por:**

**Lucelly Peña Rojas**  
Asesora Control Interno  
Líder Auditoría

**Notificado a:**

Técnico en proyectos culturales y turísticos  
Profesional Universitario Tesorería  
Líder Actividad - Tesorería