



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

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 1 de 4

**I. INFORMACIÓN GENERAL DE LA AUDITORÍA**

<b>Fecha:</b> Julio 3 de 2016	<b>Proceso o requisitos auditados:</b> Direccionamiento estrategico	<b>Audidores:</b> Lucelly Peña Rojas
<b>Auditoría:</b> 7	<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 de junio. A continuación presentamos el cumplimiento de la meta física y financiera de los proyecto

**Proyecto Armenia Turismo con Calidad** cuya meta de producto programada para la vigencia 2016 consiste en 4 puntos de información operando permanentemente.

Este proyecto en ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$32.400.000 millones de pesos, se ejecutaron \$26.000.000 millones de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 80%. Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 6.400.000

El seguimiento al plan de Acción informa que la ejecución en la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con el 100% de la metafísica, a partir del mes de febrero conto con 5 puntos de información los cuales son los siguientes, el terminal de transporte, el Aeropuerto el Edén, el de la corporación de cultura y turismo de armenia, el del centro comercial portal del Quindío y una cuenta en twitter.

**Proyecto Armenia un paraíso para el Turismo** cuya meta del proyecto programada para la vigencia 2016 consiste: en 12 actividades de promoción turística de la ciudad

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$17.600.000 millones de pesos, se ejecutaron \$5.000.000 millones de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 28%. Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 12.600.000

El seguimiento al plan de Acción se observa que la ejecución en la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con el 50% de la metafísica, es decir de 6 actividades realizaron 6 en los siguientes eventos:

En la Vitrina Turística de Anato, Red Nacional de PITS, Semana Santa, publicación de un artículo en la Revista ADA, referente al Yipao , Expo Eje Café y Oferturismo

**Proyecto Articulación y Cultura** la meta del proyecto programada para la vigencia consiste en 15 actividades de fortalecimiento de la banda Sinfónica Juvenil

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$100.000.000 millones de pesos, se ejecutaron \$20.000.000 millones de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 20%. Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 80.000.000

El seguimiento al plan se evidencio que la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con el 53% de la metafísica, es decir de 15 actividades se realizaron 8 se observa que este porcentaje corresponde a 8 actividades de la banda sinfónica juvenil que contempla el contrato de contacto social cuyo objeto contractual consistió facilitar las realización de las presentaciones de la banda.

**Proyecto Articulación de educación y Cultura** meta del proyecto programada para la vigencia consiste en 20 actividades de fomento y promoción de lectura a través de la biblioteca.



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

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 2 de 4

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$71.400.000 millones de pesos, se ejecutaron \$68.300.000 millones de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 96%. Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 14.100.000

En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con el 80%, es decir que de 20 actividades programadas se han realizado 16 correspondientes a actividades de lectura y escritura a través de los diferentes contratos relacionados a continuación Yipao del libro a contrato 015 de 2016, Contrato 014 a nombre de Jonatán Stck Campos contrato 020 de 2016 a nombre de patricia del Carmen Zuluaga peladez, contrato 033 a nombre de fundación arte y cultura.

**Proyecto Articulación de educación cultura**, meta del proyecto programada para la vigencia 8 proyectos de innovación y creación apoyados.

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 153.000.000. Millones de pesos, se ejecutaron \$91. 800.000 millones de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 60 %. Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 62.800.000

En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con el 38%, es decir que de 38 actividades programadas se han realizado 3 correspondientes a las siguientes actividades según el seguimiento al plan de acción a junio 30 de 2016 columna observaciones a CINE BAJO LAS ESTRELLAS Danza Fest y ,Operayasos

**Proyecto Articulación de educación cultura**, meta del proyecto programado para la vigencia 10 procesos de investigación y educación.

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 161.700.000 de pesos, se ejecutaron \$ 122.720.000 de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 76 %. Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 38.980.000 En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con el 60%, es decir que de 10 actividades programadas se han realizado 6 correspondientes a las siguientes actividades: Presentaciones de Teatro y Danza con contenido Educativo, proyecto Soy Cuyabra. Talleres Lúdicos con Arcilla, XIII Temporada de Teatro "Ciudad de Fantasía", Expo eje Café, Proyecto Banda marcha

**Proyecto Fiestas Culturales de la Ciudad**, meta del proyecto 11 actividades durante la celebración del aniversario de la ciudad

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 419.385.000 de pesos, se ejecutaron \$ 65.000.000 de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 15 % Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 344.385.000

En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con el 9%, es decir que de 11 actividades programadas se han realizado 1 correspondientes al contrato del reinado de la chapolera.

**Proyecto fiestas Culturales de la Ciudad**, meta del proyecto en la vigencia 7 eventos artísticos y culturales realizados.

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 110.000.000 de pesos, se ejecutaron \$ 73.000.000 de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 63 %. Quedando pendiente por ejecutar la suma de \$ 37.000.000

En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con un 57%, es decir que de 7 actividades programadas se han realizado 4 correspondientes a la semana santa, presentaciones artísticas, celebración del día del niño, festival Internacional de poesía.

**Proyecto Patrimonio Cultural**, meta del proyecto para la vigencia 1 actividad para la preservación del paisaje cultural cafetero

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 20.000.000 de pesos, se ejecutaron \$ 0% de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 0 %. Quedando pendiente por ejecutar todo el recurso

En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con un 0%, es decir que no se realizó ninguna actividad.

**Proyecto Patrimonio Cultural**, meta del proyecto para la vigencia una campaña de promoción de riquezas culturales.



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

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 3 de 4

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 40.000.000 de pesos, se ejecutaron \$ 0% de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 0 %. Quedando pendiente por ejecutar todo el recurso  
En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con un 0%, es decir que no se realizó ninguna actividad.

**Proyecto Patrimonio Cultural**, meta del proyecto para la vigencia 4 actividades de mantenimiento de los bienes culturales del municipio

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 35.000.000 de pesos, se ejecutaron \$ 0% de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 0%. Quedando pendiente por ejecutar todo el recurso.

En la meta física para el primer semestre de 2016 cumplió con un 0%, es decir que no se realizó ninguna actividad

**Proyecto destinar el 20% pasivo pensional del recaudo de la estampilla Procultura**

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 202.400.000 pesos, se ejecutaron \$ 77.719.000 de pesos, alcanzando una ejecución financiera del 26 %

Una vez realizado el seguimiento al recaudo a la estampilla pro cultura y según los datos suministrados por tesorería a junio 30 de 2016 la tesorería a recaudado por concepto de estampilla la suma de \$ 459.825.176 de los cuales el 20 % que le corresponde trasladar a la tesorería para el pasivo pensional, asciende a la suma de \$ 91.965.035, de los cuales tesorería ha trasladado la suma de 77.719.200 presentándose una diferencia \$ 14.245.835 diferencia que debe trasladarse a la entidad correspondiente.

**Proyecto destinar el 10% para la seguridad del artista del recaudo de la estampilla Procultura**

En ejecución financiera, para el primer semestre de 2016, se programaron recursos por \$ 101.200.000 pesos, se ejecutaron \$ 38.859.600 pesos, alcanzando una ejecución financiera del 26 %.

Una vez realizado el seguimiento al recaudo a la estampilla pro cultura y según los datos suministrados por tesorería a junio 30 de 2016 la tesorería a recaudado por concepto de estampilla la suma de \$ 459.825.176 de los cuales el 10 % que le corresponde trasladar la tesorería, para la seguridad del artista, asciende a la suma de \$ 45.982.517.60 de los cuales la tesorería ha trasladado la suma de 38.859.600, presentándose una diferencia \$ 7.122.916, diferencia que debe trasladarse a la cuenta de seguridad del artista.

Nro.	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			Se pudo observar en el seguimiento al plan de acción, que el técnico en proyectos culturales y turísticos, NO cuenta con un mecanismo de medición para medir las actividades del plan de acción que permita realizar un control a la medición de las actividades, por lo que se hace necesario establecer dicho mecanismo.	No	Seguimiento al plan de acción	Técnico proyectos culturales y turísticos



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

Código: F-DD-PCI-096

Fecha: 12/10/2012

Versión 004

Página 4 de 4

Nro.	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
2	OB		Una vez confrontado la cifras de ejecución financiera en el proyecto 20% del pasivo pensional, del seguimiento plan de acción con corte junio 30 de 2016, con el recaudo a la estampilla pro cultura a junio 30, realizado por tesorería este ascendió a la suma de \$ 459.825.176, de los cuales el 20 % que le corresponde trasladar a la a tesorería para el pasivo pensional asciende a la suma de \$ 91.965.035 de los cuales la tesorería ha trasladado la suma de 77.719.200 presentándose una diferencia \$ 14.245.835, diferencia que debe trasladarse a la entidad correspondiente. En cumplimiento a la ley 666 de 2001.	No	Seguimiento al plan de acción a junio 30 de 2016	Gestión Financiera – Actividad Tesorería
3	OB		Una vez realizado el seguimiento al recaudo a la estampilla pro cultura y según los dato suministrado por tesorería a junio 30 de 2016 la tesorería a recaudado por concepto de estampilla la suma de \$ 459.825.176 de los cuales el 10 % que le corresponde trasladar a la a tesorería para la seguridad del artista asciende a la suma de \$ 45.982.517.60 de los cuales tesorería ha trasladado la suma de 38.859.600 presentándose una diferencia \$ 7.122.916 diferencia que debe trasladarse a la cuenta correspondiente.	No	Seguimiento al plan de Acción a Junio 30 de 2016	Gestión Financiera – Actividad Tesorería

**Conclusiones:**

Después de realizado el seguimiento al plan de acción con corte a junio30 de 2016, se puede concluir que la entidad no cuenta con mecanismo para medir la meta producto de los proyecto. Por lo que es necesario realizar dicho mecanismo.

**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