



Nit: 890000957-2

## Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

### SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGO DE LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA A DICIEMBRE DE 2019

#### 1. OBJETIVO

Efectuar evaluación y seguimiento al Mapa de Riesgos de la corporación de cultura y turismo de armenia a diciembre 31 de 2019, con el fin de verificar la eficacia de los controles, conforme a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP,

#### 2.- CRITERIOS DE EVALUACIÓN

Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.”

Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP, versión 4 del 2018.

→ Política de Administración del Riesgo de la Corporación de cultura y Turismo de armenia.

→ Decreto 124 de 2016 “Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".

→ Decreto 1499 de 2017 por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015 – actualización Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

**METODOLOGÍA:** SEGUIMIENTOS MAPA DE RIESGOS\Vigencia 2019\.  
Conforme a lo anterior, se realizó Seguimiento a los controles y a las acciones definidas en el mapa de riesgos y oportunidades de la entidad.

En el marco de la administración de los riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital.

Se verificaron las actividades de monitoreo que deben efectuar los procesos, de acuerdo con lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP, versión 4 del 2018 Política de Administración del Riesgo.



Nit: 890000957-2

## Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

Una vez realizado el seguimiento al mapa de riesgos de la entidad se pudo observar que la entidad cuenta con 34 riesgos 24 riesgos de procesos, 6 de seguridad digital y 4 de corrupción en la cual se relaciona a continuación

Política de Seguimiento y Control				
Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		Periodo Medición
Proceso	24	Extremo	5	Mensual
Seguridad Digital	6	Alto	6	Mensual
Corrupción	4	Moderado	11	Trimestral
		Bajo	12	Semestral
<b>Total Riesgos</b>	<b>34</b>		<b>34</b>	

### DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO

El proceso de direccionamiento estratégico cuenta 14 riesgos 3 en zona extremo 2 en riesgo alto 5 en riesgo moderado y 4 en riesgos bajo

Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		
Proceso	5	Riesgo Extremo	3	Seguimiento y Reporte Mensual
Seguridad Digital	6	Riesgos Alto	2	Seguimiento y Reporte Mensual
Corrupción	3	Riesgos Moderado	5	Seguimiento y Reporte Trimestral
		Riesgos Bajo	4	Seguimiento y reporte Semestral
<b>Total Riesgos</b>	<b>14</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>14</b>	

### GESTIÓN CULTURAL

El proceso de gestión cultural cuenta con 7 riesgos de los cuales 3 son riesgos moderado y 4 riesgos bajo

Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		
Proceso	7	Riesgo Extremo		Seguimiento y Reporte Mensual
Seguridad Digital	0	Riesgos Alto		Seguimiento y Reporte Mensual
Corrupción	0	Riesgos Moderado	3	Seguimiento y Reporte Trimestral
		Riesgos Bajo	4	Seguimiento y reporte Trimestral



Nit: 890000957-2

## Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

<b>Total Riesgos</b>	<b>7</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>7</b>	
----------------------	----------	----------------------	----------	--

### BANDA SINFONICA JUVENIL

El proceso de la banda sinfónica Juvenil cuenta con un solo riesgo y se encuentra en zona riesgo alto

Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		
Proceso	1	Riesgo Extremo	0	Seguimiento y Reporte Mensual
Seguridad Digital	0	Riesgos Alto	1	Seguimiento y Reporte Mensual
Corrupción	0	Riesgos Moderado	0	Seguimiento y Reporte Trimestral
		Riesgos Bajo	0	Seguimiento y reporte Trimestral
<b>Total Riesgos</b>	<b>1</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>1</b>	

### GESTION FINANCIERA

El proceso de gestión financiera cuenta con un riesgo bajo

Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		
Proceso	1	Riesgo Extremo	0	Seguimiento y Reporte Mensual
Seguridad Digital	0	Riesgos Alto	0	Seguimiento y Reporte Mensual
Corrupción	0	Riesgos Moderado	0	Seguimiento y Reporte Trimestral
		Riesgos Bajo	1	Seguimiento y reporte Trimestral
<b>Total Riesgos</b>	<b>1</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>1</b>	

### GESTION ADMINISTRATIVA

El proceso de gestión Financiera cuenta con 4 riesgos y dos se encuentra en riesgo alto 2 en riesgo bajo

Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		
Proceso	4	Riesgo Extremo	0	Seguimiento y Reporte Mensual
Seguridad Digital	0	Riesgos Alto	2	Seguimiento y Reporte Mensual
Corrupción	0	Riesgos Moderado	0	Seguimiento y Reporte Trimestral



Nit: 890000957-2

## Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

		Riesgos Bajo	2	Seguimiento y reporte Trimestral
<b>Total Riesgos</b>	<b>4</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>4</b>	

### GESTION JURIDICA

El proceso de gestión Jurídica cuenta con 3 tres riesgos dos en zona extremo y 1 en zona moderada

Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		
Proceso	2	Riesgo Extremo	2	Seguimiento y Reporte Mensual
Seguridad Digital	0	Riesgos Alto	1	Seguimiento y Reporte Mensual
Corrupción	1	Riesgos Moderado	0	Seguimiento y Reporte Trimestral
		Riesgos Bajo	0	Seguimiento y reporte Trimestral
<b>Total Riesgos</b>	<b>3</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>3</b>	

### CONTROL INTERNO

El proceso de control interno según el análisis de los riesgo realizado por planeación tiene 4 riesgos uno en seguridad digital en zona alto 3 riesgos moderado y uno en riesgo bajo

Resumen Riesgo por Tipo		Resumen Riesgo Zona		
Proceso	4	Riesgo Extremo	0	Seguimiento y Reporte Mensual
Seguridad Digital	0	Riesgos Alto	1	Seguimiento y Reporte Mensual
Corrupción	0	Riesgos Moderado	3	Seguimiento y Reporte Trimestral
		Riesgos Bajo	1	Seguimiento y reporte Trimestral
<b>Total Riesgos</b>	<b>4</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>4</b>	

### Observaciones

- No se encontró en la revisión un comunicado de la oficina encargada Medición del control Como área encargada de la gestión del riesgo, a los líderes de proceso con fin de conocer la medición del riesgo y los controles establecidos.



Nit: 890000957-2

## Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

- b. Se deben actualizar los procedimientos de la entidad en donde fueron identificados los riesgos con el fin de incluir los puntos de control.
- c. Se recomienda un mayor compromiso por parte de todos los líderes de los procesos, responsables del manejo de los riesgos, toda vez que de ellos depende la no materialización de algún tipo de riesgo que pueda afectar de manera grave el buen funcionamiento de la entidad o la excelente imagen con que cuenta la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia.
- d. Es importante señalar que no se observaron soportes que permitieran verificar que la riesgos y oportunidades actualizados e según la guía del DAFP hayan adoptado a través de un acto administrativo
- d. Plan de tratamiento: no se identificó en el mapa de riesgos y a los controles no definió la evaluación del control por ende no se encontró la medición por parte de los líderes de proceso

Por lo anteriormente expuesto la Oficina de Control Interno considera que los procesos no han venido adelantando acciones y controles que contempla el mapa de riesgos, para mitigar la materialización de riesgos.

De otro lado no se han realizado seguimientos por los líderes de los procesos, para fortalecen la efectividad del control en la gestión pública de la entidad por lo que la Oficina de Planeación debe realizar el acompañamiento y monitoreo a las áreas de la entidad para las actividades de actualización y seguimiento por los procesos a los riesgos y oportunidades identificados en los Mapas de Riesgos.

Como oportunidades de mejora se recomienda divulgar y socializar al interior de la entidad la nueva “Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas que sirve como instrumento de enfoque preventivo y proactivo para fortalecer el manejo del riesgo, así como el control en la entidad



MUNICIPIO DE ARMENIA

Nit: 890000957-2

## Corporación de Cultura y Turismo de Armenia



CORPORACIÓN  
DE CULTURA  
Y TURISMO  
DE ARMENIA

R-DD-PDE-003 V19 06/12/2018

Carrera 19A entre Calle 26 y 29 Edificio Republicano 2do Piso.  
Tel – (6) 731 45 31 - 731 45 30 - 318 340 11 89 - 310 676 57 53.  
C.P.630004

Correo Electrónico: [atenciónalclientecorpcultura@armenia.gov.co](mailto:atenciónalclientecorpcultura@armenia.gov.co)