



**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA
CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
Ley 1474 de 2011**

Periodo Evaluado:	Noviembre, diciembre de 2014 y enero y febrero de 2015.
Fecha de Elaboración:	Febrero 28 de 2015
Elaborado por:	Asesor de Control Interno

Descripción Estructura Control Interno

MÓDULO DE CONTROL DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

1.1 TALENTO HUMANO

- 1.1.1 Acuerdos, Compromisos o Protocolos éticos.
- 1.1.2 Desarrollo del Talento Humano

1.2 DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

- 1.2.1 Planes y Programas.
- 1.2.2 Modelo de Operación por Procesos
- 1.2.3 Estructura Organizacional
- 1.2.4 Indicadores de Gestión
- 1.2.5 Políticas de Operación

1.3 ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO DE LOS PROCESOS

- 1.3.1 Políticas de Administración del Riesgo
- 1.3.2 Identificación del Riesgo
- 1.3.3 Análisis y Valoración del Riesgo

2. MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

2.1 AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

- 2.1.1 Autoevaluación

2.2 AUDITORÍA INTERNA

- 2.2.1 Auditoría Interna

2.3 PLANES DE MEJORAMIENTO

- 2.3.1 Plan de Mejoramiento





**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA
CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
Ley 1474 de 2011**

3. EJE TRANSVERSAL: INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

1. Módulo Control Planeación y Gestión

Avances:

1.1. COMPONENTE DE TALENTO HUMANO

Comprende los componentes y elementos que permiten asegurar de una manera razonable, que la planeación y ejecución de la entidad tengan los controles necesarios para su realización.

1.1.1. Elemento Acuerdos Compromisos o Protocolos Éticos

Este elemento en la actualización del MECI 2014 en la fase del diagnóstico inicial y final obtuvo una calificación del 100 %, por tal razón este elemento no fue intervenido en la actualización del MECI, pero sigue en proceso de mejora continua.

Es importante la gestión realizada por la gestora ética que ha venido realizando actividades en la difusión de los valores y principio de la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia a los funcionarios de planta y contratistas, a través de charlas y actividades recreativas que permitieron la interiorización de estos con todos los participantes.

1.1.2. Desarrollo del Talento Humano

De acuerdo con actualización del MECI este elemento en la fase del diagnóstico final obtuvo una calificación del 86%, esto debido que la entidad cuenta con el desarrollo de las competencias, habilidades, aptitudes e idoneidad del servidor público, a través de las políticas y prácticas de gestión humana al realizar los procesos de inducción reinducción, formación, capacitación a los servidores públicos entre otros.

1.2. COMPONENTE DE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Este componente define la ruta que debe seguir la Entidad para el logro de sus objetivos institucionales.



INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA Ley 1474 de 2011

1.2.1. Planes y Programas

Este elemento en el diagnóstico final del MECI 2014 obtuvo una valoración del 92% toda vez que la entidad cuenta con programas, proyectos y actividades con la respectiva asignación de responsabilidades para su ejecución, que le sirvan para cumplir con sumisión, visión y objetivos institucionales.

Existe un comité directivo en el cual se reúne cada mes para analizar el estado de cumplimiento de las metas institucionales, la revisión de la ejecución presupuestal y el seguimiento a los indicadores de gestión institucional.

1.2.2 Modelo de Operación por Procesos.

La Corporación de Cultura y Turismo de Armenia en cumplimiento de su Misión y Visión Institucional cuenta con un mapa de procesos, el cual le permite realizar una interacción adecuada de las actividades, logrando de esta manera realizar eficientemente las actividades que dan cumplimiento a las metas de la entidad. El modelo de operación por proceso de la Corporación está identificado por cuatro macroprocesos y ocho procesos, así:

Macroproceso Estratégico:

1. Procesos de Dirección estratégico

Macroprocesos Misionales

2. Procesos de Gestión Turística
3. Proceso Gestión Cultural
4. Proceso Banda Sinfónica Juvenil de Armenia

Macroprocesos de Apoyo

5. Procesos de Gestión Administrativa
6. Procesos de Gestión financiera
7. Procesos de Gestión Jurídica



INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA Ley 1474 de 2011

Macroproceso de Evaluación

8. Proceso de Control Interno

1.2.2. Estructura Organizacional:

La entidad cuenta con una estructura Organizacional en la cual están definidas las divisiones de la siguiente manera

Junta directiva

Concejo Municipal de cultura

Director Jurídico

División financiera

División de eventos

El organigrama se encuentra publicado en la página Web de la Corporación de Cultura y Turismo (<http://www.armeniaculturayturismo.gov.co/corpocultura>).

1.2.3. Indicadores de gestión

Los indicadores de gestión que cuentan la Corporación permiten la evaluación de la gestión institucional de la entidad y se definen como un conjunto de variables cuantitativas y/o cualitativas sujetas a la medición, que permiten observar la situación y las tendencias de cambio generadas en la entidad, en relación con el logro de los objetivos y metas previstos. Los Indicadores son mecanismos que permiten controlar el comportamiento de factores críticos en la ejecución de los planes, programas, proyectos y de los procesos de la entidad.

1.2.4. Políticas de operación

La Corporación a través de acto administrativo establece las políticas de operación donde determina las acciones y mecanismos asociados a los procesos; definiendo parámetros de medición del desempeño de los procesos, así mismo, facilitan el control administrativo

1.3. COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO



INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA Ley 1474 de 2011

1.3.1. Políticas de Administración del Riesgo

Es el conjunto de elementos que le permiten a la entidad identificar, evaluar y gestionar aquellos eventos negativos, tanto internos como externos, que puedan afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales, la entidad cuenta con los riesgos identificados en cada uno de los procesos, teniendo en cuenta la nueva cartilla “Guía de administración del riesgo” propuesta por el Dapf, 2011.

La Entidad mediante acto administrativo tiene establecida la política de administración del riesgo en la cual se define las reuniones de la autoevaluación del control, mediante reuniones mensuales, que permiten evaluar los riesgos y controles identificados.

1.3.2. Identificación del riesgo

1.3.3. Análisis y valoración del riesgo

Cada uno de los siguientes elementos se encuentra implementado en los mapas de riesgos y controles (M-DD-PDE-004 MRI FORMATO MAPA DE RIESGOS Y CONTROLES) de cada uno de los procesos.

Dificultades:

No se cuenta con mecanismos de medición de clima laboral que permitan establecer directrices para la elaboración del programa de bienestar incentivo.

No se cuenta con una herramienta de evaluación de desempeño para los empleados que están en provisionalidad.

No se cuenta con un Manual de Funciones actualizado a las nuevas directrices establecidas por la Comisión Nacional del Servicio Civil.

No está actualizada la estructura organizacional, teniendo en cuenta el nuevo modelo de operación por procesos de la Entidad.

No se realiza seguimiento periódico al plan estratégico institucional, y no se tiene incluido en este las acciones o actividades del Programa de Gestión documental, en cuanto a las políticas de cero papel, conforme a lo establece la circular 09 de 2012 de la Presidencia de la Republica de Colombia.

Acciones de mejora:

Se recomienda realizar plan de mejoramiento a las dificultades encontradas.





INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA Ley 1474 de 2011

2. Módulo Evaluación y Seguimiento

Avances:

2.1. COMPONENTE DE AUTOEVALUACIÓN INSTITUCIONAL

Este componente que le permite a cada responsable del proceso, programas y/o proyectos y sus funcionarios medir la efectividad de sus controles y los resultados de la gestión en tiempo real, verificando su capacidad para cumplir las metas y los resultados a su cargo y tomar las medidas correctivas que sean necesarias para el cumplimiento de los objetivos previstos por la entidad.

2.1.1. Autoevaluación Gestión y el Control

La entidad a través de acto administrativo ha adoptado los mecanismos para medir la autogestión administrativa por ende cada mes el líder de proceso se reúne con su equipo con el fin de evaluar los controles e indicadores y tomar las mejora necesarias de ser el caso.

La oficina de Control interno realizó el Informe Ejecutivo Anual del Sistema de Control Interno, vigencia 2014, quedando pendiente la emisión de los resultados de la evaluación (Departamento Administrativo de la Función Pública – febrero de 2015).

La oficina de Control interno realizó el Informe de Control Interno Contable, vigencia 2014 (Contaduría General de la Nación – febrero de 2015) el cual obtuvo una calificación de 4.95.

2.2. COMPONENTE AUDITORIA INTERNA.

La Oficina de Control Interno, de la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia viene realizando las actividades de Auditoría Interna del proceso de evaluación y control y la evaluación del sistema de Control Interno a través de su rol de evaluador independiente (Decreto 1537 de 2001), observando siempre un criterio de independencia frente a la operación y la autonomía de los actos de la administración

2.2.1. Auditoria Interna

A tendiendo el programa de auditoría desarrollado en la vigencia 2014 el cual fue aprobado





**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA
CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
Ley 1474 de 2011**

mediante comité de control interno de 31 de enero 2014 y en cumplimiento del rol de evaluación, se presenta a continuación la relación de auditoría realizadas en la vigencia 2014.

11 auditorías a los procesos internos

Proceso Auditado	Número Auditorías	Número de Hallazgos/Observaciones
Gestión Financiera	4	0
Gestión Jurídica	1	21 Observaciones
Gestión Cultural	1	0
Gestión Turística	1	0
Gestión Administrativa	3	0
Direccionamiento Estratégico	1	0

7 auditorías externas de revisión de la estampilla pro-cultura.

Entidad Auditada	Número Auditorías	Número Hallazgos/Observaciones
Edua	1	0
Personería	1	0
Redsalud	1	1
Concejo Municipal	1	0
Fonvivienda	1	0
EPA	1	0

De las auditorías internas realizadas solo la Auditoria de Red Salud presentó hallazgo con incidencia fiscal y disciplinarias, la cual fue reportada a la procuraduría y a la Contraloría Municipal

En el diagnostico final realizado a la implementación del MECI 2014, la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia, tuvo una calificación de 80% - 99% en tabla de valoración, indicado que se encuentra en Implementación satisfactoria – Aún tenemos que mejorar!.



**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA
CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
Ley 1474 de 2011**

2.3. COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO.

Los planes de mejoramiento de la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia permiten corregir las desviaciones encontradas en la gestión de los procesos, producto de las auditorías internas realizadas por la Oficina de Control Interno y de las observaciones formales provenientes de los órganos de control.

El Plan de Mejoramiento, es el instrumento que recoge y articula todas las acciones prioritarias que se emprenderán para mejorar aquellas características que tendrán mayor impacto con los resultados, con el logro de los objetivos de la entidad y con el plan de acción institucional, mediante el proceso de evaluación.

2.3.1. Plan de mejoramiento

La oficina de Control Interno cuenta con procedimiento a través del cual se trabajan las recomendaciones y análisis generados en el desarrollo del Componente de Auditoría Interna y las observaciones del Órgano de Control. Procedimiento o mecanismo documentado que permite realizar seguimiento a las acciones emprendidas por los responsables.

En la vigencia fiscal 2014 se cerraron 10 acciones del organismo de control.

Dificultades:

Monitoreo a las metas previstas en los planes de mejoramiento por los responsables.
Poca responsabilidad de los líderes de los procesos para la entrega de los indicadores de la autoevaluación del control.

Acciones de mejora:

Se recomienda realizar plan de mejoramiento a las dificultades encontradas.

3. Eje transversal: Información y Comunicación

Avances:

Eje transversal: Información y Comunicación

Este Eje y hace parte esencial de la implementación y fortalecimiento de los Módulos del





INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA Ley 1474 de 2011

MECI.

La Información y Comunicación tiene una dimensión estratégica fundamental por cuanto vincula a la entidad con su entorno y facilita la ejecución de sus operaciones internas, dándole al usuario una participación directa en el logro de los objetivos.

Es un factor determinante, en la medida que se involucre todos los niveles y procesos de la organización.

Está en contacto directo con la ciudadanía, los proveedores, los contratistas, las entidades reguladoras, las fuentes de financiación entre otras.

La Corporación de Cultura y Turismo de Armenia cuenta con fuentes de información y canales de comunicación externa tales como la página web, redes sociales, boletín de prensa y en los canales de comunicación interno cuenta la red interna, carteleras internas y externas, correos electrónicos tablas de retención documental y con una área de atención al ciudadano y cuenta con los mecanismos necesaria para medir la satisfacción y la opinión de las partes interesadas.

Los canales de comunicación externos de la Corporación son los siguientes:

Horario de Atención al público:

Lunes y viernes de 8.00 a.m. a 12.00 p.m. y de 2.00 p.m. a 6.00 p.m.

Lineas Telefónicas: 318 340 11 85 / 310 676 57 53 / 318 340 11 89

Correo institucional: atencionalclientecor pocultura@armenia.gov.co

Página web: www.armeniaculturayturismo.gov.co

Galería de fotos: <https://www.flickr.com/photos/armenia.culturaturismo/>

Twitter: @CORPOCULTURISMO

Facebook: Corporación de Cultura y Turismo de Armenia

Youtube: Armenia CulturaTurismo

Instagram: @corpocultura

TripAdvisor: Armenia Cultura Turismo





**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO DE LA
CORPORACIÓN DE CULTURA Y TURISMO DE ARMENIA
Ley 1474 de 2011**

Pinterest: Corporacion Cultura Turismo

Chat institucional: Lunes y viernes de 8.00 a.m. a 12.00 p.m. y de 2.00 p.m. a 6.00 p.m. ingresando a la página web de la Corporación de Cultura y Turismo.

Dificultades:

No se cuenta con tablas de retención documental actualizadas a la nueva estructura de la Entidad.

Acciones de mejora:

Incluir los indicadores de seguimiento del Plan Estratégico de comunicaciones, en el seguimiento de la Autoevaluación de la Gestión.

Estado General del Sistema de Control Interno

El Sistema Integrado de Gestión de la Corporación de Cultura y Turismo de Armenia el cual contempla la Norma Técnica de Calidad en la Gestión Pública NTCGP 1000:2009 y el Decreto 943 de 2014 cual contempla la actualización del Modelo Estándar de Control Interno MECI 2014 se encuentra actualizado y en la etapa de mejora continua, con el fin de mejorar la calidad en la prestación de los servicios.

Gracias a compromiso de la Alta Dirección y de los funcionarios y contratistas de la entidad, se ha podido desarrollar cada una de las etapas de la actualización del Modelo.

Elaborado por:

Firma: **ORIGINAL FIRMADO**

Nombre Completo: Lucelly Peña Rojas

Cargo: Asesora Control Interno

