INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO DE TENJO	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	VERSIÓN	1
	FORMATO	INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO	EV-CE-FR-02
			FECHA DE VIGENCIA	11/05/2023

Fecha Programada de la Auditoría: Del 2/05/2022 al 04/08/2022

Proceso(s) / Área(s) / Actividad(es) y/o Tarea(s) Auditada (s):

INFORME AUDITORIA INTERNA 2022

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

Objetivo:

Realizar visita de asesoría y seguimiento a los procesos del Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo con el fin de verificar la gestión realizada en el primer semestre del 2022 en aras de obtener el mejoramiento continuo en el desarrollo de las funciones misionales.

Objetivos Específicos: Realizar visita de acompañamiento y seguimiento a las áreas específicas del instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo discriminadas en el alcance.

Alcance: área financiera, área de turismo, área biblioteca, área de comunicaciones, área de seguridad y salud en el trabajo y área de almacén y archivo.

Metodología: Presencial, verbal y visual

Documentos de Referencia:

Generales: manuales, guías, acuerdos, formatos existentes en cada proceso.

ANTECEDENTES

En el municipio de Tenjo del departamento de Cundinamarca, a los treinta (30) días del mes de junio del año 2022, se hicieron presentes en las instalaciones del instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo, con NIT

901359154-6, ubicada en el kilómetro 1 vía Tenjo la punta, el jefe de control interno y el director general se reúnen con el fin de dar parte del resultado de la auditoria interna de la vigencia 2022. Así las cosas, se da inicio a la reunión, donde con previa antelación se le informo al director la metodología y procedimientos a revisar. De igual manera se manifiesta por parte del auditor. El resultado en cada una de las dependencias auditadas.
área financiera, área de turismo, área biblioteca, área de comunicaciones, área de seguridad y salud en el trabajo y área de almacén y archivo

DESARROLLO DE LA AUDITORIA:

TEMA 1. AREA FINANCIERA

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
Se cuenta con software SYSMAN instrumento que permite llevar la parte financiera acorde a la realidad y garantiza calidad de la información	1.No se evidencia procesos ni procedimientos del área financiera. 2. No se evidencia políticas contables aplicables al área.	Se recomienda implementar el modelo integrado de planeación y de gestión MIPG, de la mano de ello implementar las políticas contables aplicables a la dependencia	Todas las dependencias del instituto.

TEMA 2. TURISMO

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
Se da cumplimiento a las metas plasmadas en el plan de desarrollo Tenjo es de todos 2020-2023.	3.No se evidencio un plan de acción del proceso misional, de igual manera no existen procesos ni procedimientos establecidos para la dependencia.	Se recomienda que esta dependencia establezca un plan de acción de tal manera que se pueda medir su nivel de cumplimiento.	Todas las dependencias del instituto.

TEMA 3. BIBLIOTECA

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
Existe personal necesario y se evidencia crecimiento en la población atendida.	4. No se evidencian procesos ni procedimientos en la dependencia.	Organizar el inventario general y verificar los elementos del comodato trasladados.	Biblioteca, cultura y turismo.

TEMA 4. COMUNICACIONES.

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
Existe equipo de trabajo de la dependencia de comunicaciones, las publicaciones pasan por varios filtros antes de salir a la comunidad	5. No se evidencia plan de comunicaciones y medios, no existe caracterización ni procedimientos del área.	Se sugiere realizar el plan de comunicaciones y medios, establecer las políticas de mipg aplicables a la dependencia.	Todas las dependencias del Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo.

TEMA 5. ARCHIVO.

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
Se contrato profesional encargado de mejorar el tema archivístico y dar cumplimiento a los requisitos de ley.	6. no se evidencia tablas de retención documental, no se evidencio plan de archivo.	Se debe construir el pinar, pgd y actualizar las tablas de retención documental	Todas las dependencias del Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo.

TEMA 6. ALMACEN.

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
Existe inventario general	7. No se evidencia procesos ni procedimientos en la dependencia, al igual	Implementar MIPG, y las políticas aplicables a la dependencia.	Todas las dependencias del Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo.

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
	que no se evidencian políticas de mipg aplicables al área.		

TEMA 7. SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.

FORTALEZAS	OBSERVACIONES	RECOMENDACIONES O TIPS DE AUTOCONTROL	DEPENDENCIAS VINCULADAS
Existe inventario general	8. No se evidencia el funcionamiento del sistema de alarma y detección de incendios funcionando.	Implementar MIPG, y las políticas aplicables a la dependencia, realizar mantenimiento a la infraestructura física en lo relacionado a temas de prevención y detección.	Todas las dependencias del Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo.

CONCLUSIONES:

Como gran conclusión se evidencia la falta de implementación del modelo integrado de planeación y de gestión mipg, por ende, se debe establecer los recursos necesarios e iniciar con la implementación de la igual manera revisar las políticas de mipg aplicables a la institución.

Se da por terminada la reunión en situ y se procede a firmar actas correspondientes, se fija fecha para entrega de informe y posibles controversias.

Aprobado el 30/06/2022

Elaboró
Firma

Alexander Núñez
Jefe de control interno

Revisó
Firma

Francisco Javier Gaitán Junca
Director general

CULTURA Y TURISMO	PROCESO	CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN	VERSIÓN	1
	FORMATO	PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INDEPENDIENTES DE CONTROL INTERNO (VISITAS, ASESORÍAS, ACOMPAÑAMIENTOS, EVALUACIONES, SEGUIMIENTOS E INFORMES DE LEY)	CÓDIGO	EV-CE-FR-03
			FECHA DE VIGENCIA	2/05/2022

Objetivo del Plan: Realizar auditoria interna por proceso al Instituto municipal de cultura y turismo de Tenjo - Cundinamarca

ACTIVIDAD	Enero					Febrero					Marzo					Abril					Mayo					Junio					Julio					Agosto					Septiembre					Octubre					Noviembre					Diciembre				
	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5	Semana 1	Semana 2	Semana 3	Semana 4	Semana 5
APERTURA AUDITORIAS																																																								
[illegible]																																																							
[illegible]																																																							
[illegible]																																																							
[illegible]																																																							
[illegible]																																																							
[illegible]																																																							
[illegible]																																																							

Elaboró:
Firma
Nombre: Alexander Nuñez
Cargo: Jefe de control interno

Revisó:
Firma
Nombre: Alexander Nuñez
Cargo:

Aprobó:
Firma
Nombre: Francisco javier garzón ochoa
Cargo:

Powered by CamScanner