

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCI-F-06-V2
	Proceso Gestión de Control Interno	Fecha de Vigencia: 23/09/2022

INFORME DE AUDITORIA INTERNA			
IDENTIFICACIÓN DE LA AUDITORIA INTERNA			
TIPO DE AUDITORÍA	GESTIÓN	X CALIDAD	INTEGRADA
PROCESO	Planificación del Sector Turístico		
RESPONSABLE	Claudia Janeth Jiménez Álvarez		
CARGO	Subdirectora Técnica		
LÍDER AUDITOR	CARGO	DEPENDENCIA	
Liliana Andrea Velandia Delgado	Asesora Control Interno	Dirección – Control Interno	
EQUIPO AUDITOR	CARGO	DEPENDENCIA	
Heydy Marilin Estepa J.	CPS Profesional universitario	Dirección – Control Interno	
EXPERTO TÉCNICO	CARGO	DEPENDENCIA	
Milena González Alarcón	CPS Profesional universitario	Subdirección de administrativa y financiera	
AUDITORES EN FORMACIÓN /OBSERVADORES	CARGO	DEPENDENCIA	
N/A	N/A		
FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME:		20/10/2022	
DESARROLLO DE LA AUDITORIA			
OBJETIVO DE LA AUDITORIA		Realizar seguimiento y evaluación de la gestión de la planificación del sector turístico a través de los proyectos de inversión y metas trazadas en cumplimiento del plan de desarrollo "Hagamos Grande el Meta" y de los cuatros ejes estratégicos de la Política Publica de Turismo del Meta.	
ALCANCE DE LA AUDITORIA		Aplica para el proceso Proceso de Desarrollo, Promoción y Posicionamiento Turístico y sus actividades para el periodo comprendido en la vigencia 2022.	
CRITERIOS DE AUDITORIA		Ley 300 de 1996 Ley general de turismo Ley 1101 de 2006 Por la cual se modifica la Ley 300 de 1996 – Ley General de Turismo y se dictan otras disposiciones. Ley 679 de 2001 por medio de la cual se expide un estatuto para prevenir y contrarrestar la explotación, la pornografía y el turismo sexual con menores, en desarrollo del artículo 44 de la Constitución. Ordenanza 868 de 2014 , Por medio de la cual se establece la política pública de turismo del Departamento del Meta. Ley 2068 del 31 de diciembre de 2020 , "por el cual se modifica la Ley general de	

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCI-F-06-V2
	Proceso Gestión de Control Interno	Fecha de Vigencia: 23/09/2022

	<p>Turismo y se dictan otras disposiciones".</p> <p>Ley 1955 de mayo de 2019, por la cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2018-2022, "Pacto por Colombia, pacto por la equidad".</p> <p>Ordenanza No. 1069 de 2020, Por medio de la cual se aprueba y adopta el Plan de Desarrollo Económico y Social Departamental "Hagamos Grande al Meta" para el periodo 2020 - 2023 y se dictan otras disposiciones</p> <p>Caracterización del proceso Desarrollo, Promoción y Posicionamiento Turístico V1</p> <p>Información documentada registrada en el SIG.</p> <p>Ley 594 del 2000 "Ley General de Archivos"</p> <p>La demás normatividad aplicable al proceso</p>
--	---

PERSONAS ENTREVISTADAS/AUDITADAS	<p>Dra. Claudia Janeth Jimenez Álvarez Subdirectora Técnica</p> <p>Luis Ariel Contenido Rojas Profesional Universitario</p> <p>María Alvinia Viancha Monroy Profesional Universitario</p> <p>Leydy Viviana Martin Profesional (CPS)</p> <p>Adly Vega Profesional (CPS)</p>
---	---

RESULTADOS DE LA AUDITORIA

La auditoría fue desarrollada de acuerdo con lo planificado, sin embargo, se aplazó la reunión de cierre para el día 12/10/2022 en ocasión a que el día 11/10/2022 se cruzaba con un comité del nivel directivo. El objetivo de la auditoria se cumplió en términos de la validación y seguimiento previsto, se determinaron cinco (5) hallazgos, de las cuales dos (2) son No conformidades y tres (3) oportunidades de mejora.

ASPECTOS RELEVANTES DEL PROCESO

Disposición y compromiso de los funcionarios, para atender la auditoria y aportar al mejoramiento del proceso.

HALLAZGOS DETERMINADOS EN LA AUDITORIA

Una vez concluida la auditoría interna, se reúne el equipo auditor con la Dra. Claudia Janeth Jiménez Álvarez y con los funcionarios del Proceso de Planificación y Sector Turística, y se procede a socializar de manera general los aspectos relevantes del proceso y los hallazgos encontrados así:

ÍTEM	NUMERAL(ES) DE LA NORMA DE REQUISITOS/LEY O NORMATIVIDAD	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	TIPO DE HALLAZGO C/NC/OM																																																																																				
1	Ordenanza No. 1069 de 2020 , Por medio de la cual se aprueba y adopta el Plan de Desarrollo Económico y Social Departamental "Hagamos Grande al Meta" para el periodo 2020 - 2023 y se dictan otras disposiciones	<p>Se validaron cinco (5) proyectos de inversión verificando la trazabilidad de su gestión identificando el siguiente cumplimiento en avance físico y financiero de las metas asociadas así:</p> <table border="1" data-bbox="581 783 1263 1887"> <thead> <tr> <th colspan="3">Proyecto No. 2021005500065 Fortalecimiento del SITUR meta y la red de información turística en el Departamento del Meta</th> </tr> <tr> <th>No. Meta</th> <th>% Físico</th> <th>% Financiero</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>135020701</td> <td>75%</td> <td>56%</td> </tr> <tr> <td>135020702</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="581 940 1263 1507"> <thead> <tr> <th colspan="3">Proyecto No. 2021005500162 Fortalecimiento de la planificación y gestión del turismo que contribuya a la competitividad, seguridad y sostenibilidad del sector en el departamento del meta</th> </tr> <tr> <th>No. Meta</th> <th>% Físico</th> <th>% Financiero</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>135020201</td> <td>33%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>135020202</td> <td>100%</td> <td>46%</td> </tr> <tr> <td>135020203</td> <td>50%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>135020204</td> <td>100%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>135020205</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>135020206</td> <td>50%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>135020207</td> <td>100%</td> <td>96%</td> </tr> <tr> <td>135020208</td> <td>100%</td> <td>28%</td> </tr> <tr> <td>135020209</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>135020211</td> <td>89%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>135020212</td> <td>0%</td> <td>33%</td> </tr> <tr> <td>135020214</td> <td>100%</td> <td>66%</td> </tr> <tr> <td>135020217</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="581 1518 1263 1623"> <thead> <tr> <th colspan="3">Proyecto No. 2021005500140 Programa construcción de proyectos de infraestructura turística en el departamento del meta.</th> </tr> <tr> <th>No. Meta</th> <th>% Físico</th> <th>% Financiero</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>135020807</td> <td>100%</td> <td>77%</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="581 1633 1263 1887"> <thead> <tr> <th colspan="3">Proyecto No. 2021005500170 Mantenimiento adecuación, y mejoramiento de la infraestructura turística para potencializar el sector turístico del departamento del meta</th> </tr> <tr> <th>No. Meta</th> <th>% Físico</th> <th>% Financiero</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>135020801</td> <td>50%</td> <td>44%</td> </tr> <tr> <td>135020802</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>135020803</td> <td>0%</td> <td>No programada</td> </tr> <tr> <td>135020804</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table>	Proyecto No. 2021005500065 Fortalecimiento del SITUR meta y la red de información turística en el Departamento del Meta			No. Meta	% Físico	% Financiero	135020701	75%	56%	135020702	0%	0%	Proyecto No. 2021005500162 Fortalecimiento de la planificación y gestión del turismo que contribuya a la competitividad, seguridad y sostenibilidad del sector en el departamento del meta			No. Meta	% Físico	% Financiero	135020201	33%	0%	135020202	100%	46%	135020203	50%	0%	135020204	100%	0%	135020205	100%	100%	135020206	50%	100%	135020207	100%	96%	135020208	100%	28%	135020209	0%	0%	135020211	89%	100%	135020212	0%	33%	135020214	100%	66%	135020217	0%	0%	Proyecto No. 2021005500140 Programa construcción de proyectos de infraestructura turística en el departamento del meta.			No. Meta	% Físico	% Financiero	135020807	100%	77%	Proyecto No. 2021005500170 Mantenimiento adecuación, y mejoramiento de la infraestructura turística para potencializar el sector turístico del departamento del meta			No. Meta	% Físico	% Financiero	135020801	50%	44%	135020802	0%	0%	135020803	0%	No programada	135020804	0%	0%	OM
Proyecto No. 2021005500065 Fortalecimiento del SITUR meta y la red de información turística en el Departamento del Meta																																																																																							
No. Meta	% Físico	% Financiero																																																																																					
135020701	75%	56%																																																																																					
135020702	0%	0%																																																																																					
Proyecto No. 2021005500162 Fortalecimiento de la planificación y gestión del turismo que contribuya a la competitividad, seguridad y sostenibilidad del sector en el departamento del meta																																																																																							
No. Meta	% Físico	% Financiero																																																																																					
135020201	33%	0%																																																																																					
135020202	100%	46%																																																																																					
135020203	50%	0%																																																																																					
135020204	100%	0%																																																																																					
135020205	100%	100%																																																																																					
135020206	50%	100%																																																																																					
135020207	100%	96%																																																																																					
135020208	100%	28%																																																																																					
135020209	0%	0%																																																																																					
135020211	89%	100%																																																																																					
135020212	0%	33%																																																																																					
135020214	100%	66%																																																																																					
135020217	0%	0%																																																																																					
Proyecto No. 2021005500140 Programa construcción de proyectos de infraestructura turística en el departamento del meta.																																																																																							
No. Meta	% Físico	% Financiero																																																																																					
135020807	100%	77%																																																																																					
Proyecto No. 2021005500170 Mantenimiento adecuación, y mejoramiento de la infraestructura turística para potencializar el sector turístico del departamento del meta																																																																																							
No. Meta	% Físico	% Financiero																																																																																					
135020801	50%	44%																																																																																					
135020802	0%	0%																																																																																					
135020803	0%	No programada																																																																																					
135020804	0%	0%																																																																																					

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCI-F-06-V2
	Proceso Gestión de Control Interno	Fecha de Vigencia: 23/09/2022

		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">135020805</td> <td style="text-align: center;">0%</td> <td style="text-align: center;">0%</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Proyecto No. 2020005500136 Apoyo a los eventos culturales de los 29 municipios del departamento del meta.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">No. Meta</td> <td style="text-align: center;">% Físico</td> <td style="text-align: center;">% Financiero</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">135020303</td> <td style="text-align: center;">53</td> <td style="text-align: center;">79%</td> </tr> </table>	135020805	0%	0%	Proyecto No. 2020005500136 Apoyo a los eventos culturales de los 29 municipios del departamento del meta.			No. Meta	% Físico	% Financiero	135020303	53	79%	
135020805	0%	0%													
Proyecto No. 2020005500136 Apoyo a los eventos culturales de los 29 municipios del departamento del meta.															
No. Meta	% Físico	% Financiero													
135020303	53	79%													
		Establecer las acciones pertinentes para mejorar el avance de cumplimiento de las metas asociadas a cada proyecto de inversión.													
2	Ley 152 de 1994: <i>"Por la cual se establece la Ley Orgánica del Plan de Desarrollo".</i> CAPÍTULO XII. DISPOSICIONES GENERALES, Artículo 49. Apoyo técnico y administrativo.	Fortalecer la identificación de roles y responsabilidades dentro del proceso, para la gestión de los bancos de programas y proyectos de inversión para la ejecución de recursos, su consolidación y seguimiento.	OM												
3	MIPG (Modelo Integrado de Planeación y Gestión) Dimensión de Direccionamiento Estratégico	Fortalecer la gestión de los riesgos institucionales y la medición del proceso basado en los indicadores de gestión.	OM												
4	Ordenanza No. 868 de 2014, política Publica de Turismo.	Verificada el cumplimiento de la política pública en el eje estratégico No. 1. Fortalecimiento Institucional, en el literal a) Instancias de planificación turística y coordinación interinstitucional, no se evidenció información trazable de la gestión de las siguientes instancias de coordinación interinstitucional: <ul style="list-style-type: none"> • Comisión Regional de Competitividad (Subcomisión de turismo y cultura). • Consejo Departamental de Turismo • Mesa Técnica Departamental de Turismo • Comité Departamental de Seguridad Turística • Consejos municipales de turismo Lo anterior incumple lo especificado en la ordenanza No. 868 de 2014, política Publica de Turismo.	NC												
5	Procedimiento GD-P-02 Organización de Archivos de Gestión y la	En la verificación de la muestra expedientes de Informes de Seguimiento a los proyectos de inversión para la vigencia 2022, se validaron los siguientes proyectos BPPID: 2021005500065 FORTALECIMIENTO DEL SITUR META Y LA RED DE													

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCI-F-06-V2
	Proceso Gestión de Control Interno	Fecha de Vigencia: 23/09/2022

utilización de los formatos asociados; y Ley 594 de 2000.	INFORMACIÓN TURÍSTICA EN EL DEPARTAMENTO DEL META y 2020005500136 APOYO A LOS EVENTOS CULTURALES A LOS 29 MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DEL META, se evidenció que no se encuentran organizados por el principio de orden original, al igual la documentación no se encuentra completa de acuerdo con la trazabilidad del proyecto y no se cuenta con el proceso de organización de archivos de gestión. Lo anterior incumple con el Procedimiento GD-P-02 Organización de Archivos de Gestión y la utilización de los formatos asociados; y Ley 594 de 2000 de Archivo general.	NC
---	---	-----------

CONCLUSIÓN DE LA AUDITORÍA

Se concluye que el proceso realiza las actividades de planificación del sector turístico a través de los proyectos de inversión y metas trazadas, la información de la gestión se encuentra reportada en la plataforma SUIT territorio, sin embargo, la entidad tiene deficiencias en su trazabilidad física y en la determinación de roles y responsabilidades para su operatividad.

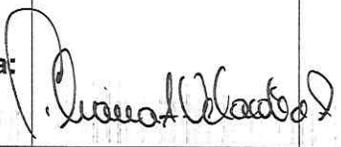
Dentro de la ejecución de la auditoria se detectaron tres (3) oportunidades de mejora y dos (2) No conformidades las cuales se encuentra detalladas en los hallazgos determinados en la auditoria.

RECOMENDACIONES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Fortalecer el uso de herramientas tecnológicas que consoliden la información referente a la gestión de los proyectos de inversión para que la información permanezca bajo los criterios de seguridad y privacidad de la información:

- **Confidencialidad:** acceso a la información solo mediante autorización y de forma controlada.
- **Integridad:** modificación de la información solo mediante autorización.
- **Disponibilidad:** la información de la gestión de los proyectos debe permanecer accesible mediante autorización.

FIRMAS PARTICIPANTES

ELABORÓ	LÍDER AUDITOR:	Nombre:	Liliana Andrea Velandia Delgado	Firma:	
APROBÓ	CONTROL INTERNO	Nombre:	Liliana Andrea Velandia Delgado	Firma:	
		Cargo:	Asesora Control Interno		

	INFORME DE AUDITORIA	Código: GCI-F-06-V2
	Proceso Gestión de Control Interno	Fecha de Vigencia: 23/09/2022

	COORDINADOR DE CALIDAD	Nombre:	N.A.	Firma:	N.A.
		Cargo:	N.A.		