

| | | |
|--|-----------------------------|---|
|  GOBERNACIÓN DEL CESAR | INFORME DE AUDITORÍA | Código: GC-FPE-010 Versión: 2 Fecha: 08-05-2008 Página: 1 de 2 |
|--|-----------------------------|---|

| | |
|--|----------------------------|
| Fecha de Emisión del Informe Final: 24 de agosto 2022 | Pág.: Página 1 de 2 |
|--|----------------------------|

| | |
|---|--|
| Tipo de Auditoría: por procesos 24 de agosto 2022 | Fecha de la Auditoría: 10 de junio al 24 de agosto 2022 |
|---|--|

Proceso Auditado: auditoría interna proceso de contratación vigencia 2021, verificando aspectos del sistema de control interno, de la secretaria de cultura y turismo

| | |
|--|--|
| Responsable de la auditoría: YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ | Cargo: JEFE OFICINA ASESORA CONTROL INTERNO |
|--|--|

Auditores: Amparo de la cruz Daza, Mary Karmen Pinto Gómez, Samira Cerchiaro P, Carlos Calderón C, Álvaro Cabas Sambrano, Daniel Saade D, Julio Vargas C, Álvaro Sierra I.

Objetivo de la Auditoría:

1.Objetivo General:

Evaluar el proceso de contratación para la vigencia 2021, de la secretaria de Cultura y Turismo departamental, así mismo manual de procedimientos, gestión del riesgo, archivo de los expedientes evaluados y avance de metas.

Específicos

- Verificar el proceso de contratación, con el fin de determinar si los mismos se ejecutan conforme a la normatividad legal vigente, de la vigencia 2021.
- Evaluar asuntos del Sistema de Control Interno en la secretaria de Cultura y Turismo departamental de la gobernación del Cesar, con el fin de determinar su cumplimiento, a través de la realización de nueve (9) encuestas.
- Verificar el manual de procesos y procedimientos y el mapa de riesgos y la Gestión Documental en los contratos escogidos, así como el avance de metas con corte al año 2021.

Alcance:

Evaluación de los Procesos de Contratación de la secretaria de Cultura y Turismo departamental del Cesar, vigencia 2021, y aspectos de Control Interno.

Distribución:

CONCLUSIONES
(fortalezas, aspectos por mejorar y cumplimiento del objetivo)

La Oficina Asesora de Control Interno en cumplimiento de su Plan Anual de Auditorías, llevó a cabo la auditoría interna practicada al Proceso de Contratación de la secretaria de



GOBERNACIÓN DEL CESAR

INFORME DE AUDITORÍA

Código: GC-FPE-010
Versión: 2
Fecha: 08-05-2008
Página: 2 de 2

Cultura y Turismo vigencia 2021, verificando aspectos del sistema de control interno, se concluye que resultaron dos (2) hallazgos, los cuales deben quedar incluidos en el plan de mejoramiento.

NO CONFORMIDADES

| Nro. | (Proceso a la que se le levanta la NC) | Requisito |
|------|--|-----------|
| | NO APLICA | |

HALLAZGOS

| | | HALL/Oport . Mejora |
|---|--|------------------------|
| 1 | Al verificar las ejecuciones en la vigencia 2021, del recurso 12 Estampilla Procultura; 12-1 Estampilla Procultura Superávit; 12-4 Rendimientos Financieros Estampilla Procultura; 12-8 Estampillas Procultura procesos en curso, tenemos observando el cuadro N°2. Se denota una baja ejecución en los rubros y conceptos relacionados, que puede ser por posibles debilidades en el control y seguimiento de la ejecución financiera de su sectorial. | H |
| 2 | De acuerdo a lo expresado en la parte de generalidades de este informe (Aspectos de Gestión Documental), se aprecian unas debilidades en los expedientes de la secretaría de cultura y turismo los cuales, no se encuentran organizados en anualidades separadas; así mismo, en los rótulos se evidencia codificación de la sectorial, de series y subseries errada, de estas series y subseries descritas anteriormente en la gestión documental, no se encuentran organizados en anualidades separadas. Por tal razón esta observación queda en el informe como debilidad por la no aplicación de la Ley 594 del 2000, por medio de la cual se dicta la Ley General de Archivos y se dictan otras disposiciones, así como del Manual de Gestión Documental. | H |

H= Hallazgo.

Auditor: jefe Oficina Asesora de Control Interno: YEFERSON MALDONADO RODRIGUEZ