

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 1 de 11

## INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO

### ARTICULO 9° LEY 1474 DE 2011

#### INFORME DE GESTIÓN DE CONTROL INTERNO A CORTE 30 DE DICIEMBRE 2023

A continuación, se presenta la Gestión desarrollada por el área de Control Interno de gestión, Vigencia 2023.

#### **1. AUDITORÍAS INTERNAS:**

En sesiones de Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICI, se aprobó el Plan Anual de Auditoría Interna (PAAI), para el desarrollo de auditorías de control interno de gestión y de calidad a los doce (12) procesos institucionales.

Fueron aprobados los siguientes documentos (proyectados por la profesional a cargo del proceso de control interno):

- El Plan Anual de auditoría interna PAAI junto con el Cronograma de auditoría interna
- El Formato de plan de auditoria - F-CP-01
- El Código de ética del auditor OD-GPE-01
- La Resolución No. 080/ 2023
- El Procedimiento de auditoría interna
- El formato de código de ética - OD-GPE-01
- El formato de procedimiento de auditoría interna - PR-CI-01
- El Formato acta de reunión de auditoría interna - F-CI-06
- El Formato de plan de mejoramiento F-CI-08
- El Formato de seguimiento al plan de mejoramiento F -CI -11
- El Formato informe de auditoría F-CI-04
- El Formato compromiso ético del auditor F-CI-05

En el mes de septiembre del año en curso, se generaron doce (12) informes definitivos de auditoría interna, correspondiente a los doce (12) procesos que surte la asamblea del Departamento de Santander, junto con los correspondientes planes de mejoramiento.

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 2 de 11

En total, se configuraron treinta y seis (36) hallazgos y se contemplaron acciones de mejora y / o correctivas para ser ejecutadas durante la vigencia 2023.

El plan anual de auditoria interna 2023, junto con los planes de mejoramiento, los informes definitivos y el informe de avance del plan de mejoramiento, pueden ser consultados en la pagina web institucional en pestaña transparencia y en <https://drive.google.com/drive/folders/1IEepHE8Ya7nzDp4ne1apjccHoKcG66a->

Los formatos y procedimientos, pueden ser consultada en portal web institucional pestaña transparencia – Formatos SIG – Control Interno.

## **2. PLAN ANTICORRUPCIÓN E INFORME DE SEGUIMIENTO** (CUATRIMESTRAL)

- Se proyecto el tercer informe de avance cuatrimestral (septiembre- diciembre) del año 2022 con fundamento en la información que reposaba en la oficina de control interno.
- Se proyecto el formato de avance al Plan anticorrupción F-GPE-02
- Se elaboro el Plan Anual de Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2023.
- Se elaboraron tres informes de avance cuatrimestral, periodo enero a abril, mayo a agosto y septiembre a diciembre del año 2023, con fundamento en la información aportada por los líderes de cada proceso.

El plan anticorrupción junto con los avances, pueden ser consultados en la página web institucional, en el link transparencia y las evidencias reposan en <https://drive.google.com/drive/folders/1IEepHE8Ya7nzDp4ne1apjccHoKcG66a->

## **3. PLAN DE ACCIÓN E INFORME DE SEGUIMIENTO** (TRIMESTRAL)

- Se proyecto el cuarto informe de avance trimestral (octubre- diciembre) del año 2022 con fundamento en la información que reposaba en la oficina de control interno.
- Se proyecto el Plan Anual de acción 2023.
- Se elaboraron cuatro informes de avance trimestral, periodos enero – marzo, abril- junio, julio - septiembre y octubre – diciembre del año 2023, con fundamento en la información aportada por los líderes de cada proceso.

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 3 de 11

El plan de acción, junto con los avances, pueden ser consultados en la página web institucional, en el link transparencia y las evidencias reposan en <https://drive.google.com/drive/folders/1IEepHE8Ya7nzDp4ne1apjccHoKcG66a->

#### **4. INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

- Se elaboró un informe (enero - junio) de evaluación independiente del estado de control interno (de acuerdo a los lineamientos y formato establecido por la Función Pública).

La evaluación del estado de control interno, arrojó un resultado del 67% de 100% y evidencio, la necesidad de fortalecer aspectos relacionados con las actividades: 1. de control, 2. de monitoreo y 3. de evaluación del riesgo en cuanto a los problemas (riesgos) que afecten o puedan llegar a afectar el cumplimiento de las metas y objetivos;

se requiere entonces, una mejor gestión de los riesgos en las tres líneas de defensa, actualizar la matriz de riesgo de acuerdo al nuevo organigrama institucional, identificando los posibles riesgos a los que se puede enfrentar en cada proceso la entidad y definir las responsabilidades y los controles.

Se requiere, además, generar el código de integridad

#### **5. INFORMES DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO (TRIMESTRAL)**

- Se proyectó el cuarto informe de avance trimestral (octubre - diciembre) del año 2022 con fundamento en la información que reposaba en la oficina de control interno.
- Se elaboraron cuatro informes de avance trimestral, periodos enero – marzo, abril a junio, julio a septiembre y octubre a diciembre del año 2023, con fundamento en la información aportada por los líderes de cada proceso.

En austeridad del gasto se resalta:

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 4 de 11

- Que el límite del gasto se mantiene dentro de lo establecido en la ley 617 del 2000, quedando garantizando el 60% sobre el valor de la remuneración de los diputados para la vigencia 2023
- La gestión de adquisición de bienes y servicios sin requerir la ejecución de gasto – adelantada por los líderes de los procesos de participación ciudadana y planeación estratégica para la vigencia 2023:

1. Mantenimiento (pintura) a las instalaciones de La Casona
2. Mural parqueadero de la casona
3. Cambiar el prado en el jardín de la Casona
4. Citofonía virtual
5. Biometría para ingreso salón de plenarias
6. Mobiliario para la recepción de la casona - Mobiliario para el salón de plenarias
7. Mantenimiento a los faroles ubicados en el jardín de La Casona
8. Mantenimiento y arreglo a la silla ubicada en el jardín de La Casona
9. Gestión del préstamo de las Esculturas de las hormigas
10. Mantenimiento general de plomería
11. Arreglo de la fuente de agua ubicada en el jardín de La Casona
12. Mantenimiento general a los baños de La Casona
13. Convenios con entidades de educación formal practicantes y judicantes
14. Convenio con la Casa del Libro para Instalar la Sala de exposición virtual
15. Realización de programación artística en las instalaciones de la Asamblea Departamental
16. Convenio con la Casa del Libro para "Arte a la Carta" acceso a préstamo de libros
17. Gestión con el Instituto Municipal de Cultura el préstamo de obras y/o esculturas para las instalaciones de la Asamblea

Los informes de austeridad del gasto, pueden ser consultados en la página web institucional, en el link transparencia.

## **6. INFORME DEL ESTADO DE LAS PQRS**

Se generaron dos informes del estado del proceso de PQRS, el primero a corte 30 de septiembre de 2023 y el segundo a corte 30 de noviembre de 2023.

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 +57 324 253 8528

 Calle 37# 9-38, García Rovira

 Contacto@asambleadesantander.gov.co

 Asamblea de Santander |  @Asambleasantander |  @Asambleastder

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 5 de 11

Se efectuaron cinco (5) reuniones de seguimiento (25 agosto, 29 de septiembre, 13 de octubre, 24 de noviembre y 06 de diciembre)

Frente al proceso de las PQRS, se evidenciaron las siguientes FALLAS:

- Falla en el reparto de las solicitudes: las solicitudes son repartidas a quien no es competente de resolverlas, situación que demora la respuesta, al ser necesario remitir nuevamente la solicitud.
- Falla en el reporte de contestación de la PQRS: las respuestas a las PQRS, se efectúan vía correo electrónico y no mediante la plataforma Forest, esto ocasiona que el indicador de cumplimiento baje, aun cuando si se están atendiendo las PQRS.
- Falla en la clasificación de la PQRS recibida: Existen PQRS, tipo sugerencia, felicitación o comunicación, que no requiere ser respondidas, pero en el sistema Forest queda reportada como PQRS para atender, situación que baja el % porcentaje de cumplimiento

#### RECOMENDACIONES:

- Designar un responsable idóneo para que realice la clasificación, direccionamiento, seguimiento e informes de las PQRS, que permitan la trazabilidad de las mismas
- Utilizar al 100% la herramienta Forest para la facilidad en el acceso a la información y la elaboración de los informes correspondientes
- Solicitar más capacitación respecto al uso de la plataforma Forest
- Cargar las evidencias correspondientes para finalización de los procesos
- Indicador que mida si las respuestas se están dando en el tiempo correspondiente

Los informes del estado de las PQRS, pueden ser consultados en la página web institucional, en el link transparencia y las evidencias reposan en [controlinterno@asambleadesantander.gov.co](mailto:controlinterno@asambleadesantander.gov.co) OneDrive mis archivos rol de liderazgo estratégico.

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 +57 324 253 8528

 Calle 37# 9-38, García Rovira

 [Contacto@asambleadesantander.gov.co](mailto:Contacto@asambleadesantander.gov.co)

 Asamblea de Santander |  @Asambleasantander |  @Asambleastder

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 6 de 11

## **7. INFORME DE COMITÉ DE COORDINACIÓN INSTITUCIONAL DE CONTROL INTERNO CICI**

En vigencia 2023, se emitió la Resolución No. 15 de 2023 “por medio de la cual se integra y establece el reglamento de funcionamiento del comité (...)” y celebraron quince (15) comités de coordinación de control interno, doce (12) de ellos ordinarios y dos (2) extraordinarios.

Las actas de comité reposan en oficina de control interno de gestión y los documentos que las integran reposan en [controlinterno@asambleadesantander.gov.co](mailto:controlinterno@asambleadesantander.gov.co) OneDrive CICI.

### **INFORMES DE CONTROL INTERNO RENDIDOS A ENTIDADES EXTERNAS**

#### **1. INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE**

**1.1 VIGENCIA 2022:** El Informe fue rendido satisfactoriamente con apoyo del líder del proceso del área financiera, en el mes de enero de 2023 (remitido al líder del proceso de Control Interno de la Gobernación de Santander), Arrojando un resultado de 4.5 sobre 5.0

**1.2 VIGENCIA 2023:** El Informe fue rendido satisfactoriamente con apoyo del líder del proceso del área financiera, en el mes de diciembre de 2023 (remitido al líder del proceso de Control Interno de la Gobernación de Santander), Arrojando un resultado de 4.8 sobre 5.0

#### **DEBILIDADES Y OPORTUNIDADES DE MEJORA:**

- Falta de depuración en algunas partidas de propiedad planta y equipo, dadas de baja
- Falta identificar riesgos, establecer controles y monitores, probabilidad de ocurrencia e impacto

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 +57 324 253 8528

 Calle 37# 9-38, García Rovira

 [Contacto@asambleadesantander.gov.co](mailto:Contacto@asambleadesantander.gov.co)

 Asamblea de Santander |  @Asambleasantander |  @Asambleastder

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 7 de 11

- Incluir capacitaciones que apunten al mejoramiento de competencias y habilidades en el área contable dentro del plan de capacitaciones anual de la institución

## **2 INFORME FURAG – VIGENCIA 2022** (RENDIDO 1 VEZ AL AÑO)

El informe **FURAG – vigencia 2022**, fue presentado en fecha 18 de julio de 2023, los resultados ya se encuentran disponibles en portal web Furag- función pública y deben ser tomados en cuenta dentro del plan de acción para la vigencia 2024.

## **3 INFORME DE DERECHOS DE AUTOR VIGENCIA 2022** (RENDIDO 1 VEZ AL AÑO)

El Informe fue rendido satisfactoriamente con apoyo del líder del proceso de sistemas, en el mes de febrero 2023.

La evidencia (certificación de confirmación de presentación de informe Software legal vigencia 2022 ante la dirección nacional de derechos de autor) reposa en [controlinterno@asambleadesantander.gov.co](mailto:controlinterno@asambleadesantander.gov.co) OneDrive mis archivos rol de liderazgo estratégico.

## **4 PLAN DE MEJORAMIENTO E INFORME DE AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍA EXTERNA – CONTRALORÍA VIGENCIA 2021**

La Contraloría Departamental de Santander, en el año 2022, adelantó proceso de auditora a la gestión surtida por la Asamblea del Departamento en la vigencia 2021; el proceso de auditoria culmino con la suscripción en fecha 30/11/2022, de un plan de mejoramiento con ocho (8) hallazgos administrativos, y fecha máxima de cumplimiento de las metas 28/05/2023.

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 +57 324 253 8528

 Calle 37# 9-38, García Rovira

 [Contacto@asambleadesantander.gov.co](mailto:Contacto@asambleadesantander.gov.co)

 Asamblea de Santander |  @Asambleasantander |  @Asambleastder

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 8 de 11

La Asamblea del Departamento de Santander, dio cumplimiento al Plan de Mejoramiento producto de auditoría externa - Contraloría Departamental de Santander Vigencia Auditada 2021, dentro de los términos estipulados y actualmente las metas se encuentran con cumplimiento del 100%

En plataforma SIA CONTRALORIA, con aplicación del formato F22A de avance a planes de mejoramiento, se rindieron los informes:

- F22A avance cuarto trimestre (octubre – diciembre) 2022
- F22A avance primer trimestre (enero – marzo) 2023
- F22A avance segundo trimestre (abril – junio) 2023
- F22A avance tercer trimestre (julio – septiembre) 2023

Es de manifestar, que, en razón, a que las metas contempladas en el Plan de Mejoramiento producto de auditoría externa – Contraloría, se encuentran cumplidas en un 100%, el plan se encuentra cerrado por cumplimiento, sin necesidad de seguir reportando avance mediante la plataforma SIA CONTRALORIA F22A.

## **5 PLAN DE MEJORAMIENTO E INFORME DE AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍA EXTERNA – CONTRALORÍA VIGENCIA 2022**

La Contraloría Departamental de Santander, en el mes de noviembre del 2023, adelantó proceso de auditora a la gestión surtida por la Asamblea del Departamento en la vigencia 2022; el proceso de auditoria se encuentra en traslado del del plan de mejoramiento, frente a tres (3) hallazgos administrativos, para aprobación de la Contraloría Departamental de Santander.

La Asamblea Departamental de Santander, se propone superar los hallazgos administrativos a más tardes en fecha 30 de diciembre del año 2023 aun cuando el termino otorgado es de seis meses (junio 2024).

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 9 de 11

En plataforma SIA CONTRALORIA, con aplicación del formato F22A de avance a planes de mejoramiento, deberán rendirse trimestralmente, los respectivos informes de avance al plan de mejoramiento generado de la auditoria vigencia 2022.

**Nota:** aún, cuando las actividades ya se encuentren cumplidas en un 100%, en la vigencia 2024, deberá seguirse reportando en plataforma y a través del formato F22a, el avance al plan de mejoramiento generado de la auditoria vigencia 2022, esto, hasta que la contraloría departamental en visita de auditoria, determine cerrado el plan de mejoramiento por cumplimiento.

El proceso de auditoría externa de la Contraloría Departamental de Santander vigencia 2022 y el plan de mejoramiento junto con la evidencia, en <https://drive.google.com/drive/folders/1IEepHE8Ya7nzDp4ne1apjccHoKcG66a->

## **6 CUESTIONARIO DANE** (RENDIDO 1 VEZ AL AÑO)

El cuestionario DANE – vigencia 2022, con Objetivo: Conocer el nivel de satisfacción de la ASAMBLEA DEL DEPARTAMENTO, frente a la información estadística que se encuentra disponible en la página web de la Gobernación, fue presentado en fecha 2023-10-09 hora 18:15:44, según consta en certificado DANE.

La evidencia, reposa en [controlinterno@asambleadesantander.gov.co](mailto:controlinterno@asambleadesantander.gov.co) OneDrive mis archivos rol de liderazgo estratégico.

## **7 ESTUDIO DE EFECTIVIDAD DE CONTROL FISCAL INTERNO**

La Contraloría Departamental de Santander, remitió vía correo electrónico a correo institucional de presidencia, encuesta de EFECTIVIDAD DE CONTROL FISCAL INTERNO; la oficina de control interno ya efectuó la encuesta dirigida a control interno.

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 10 de 11

La evidencia, reposa en [controlinterno@asambleadesantander.gov.co](mailto:controlinterno@asambleadesantander.gov.co) OneDrive mis archivos rol de liderazgo estratégico.

## 8 COMITÉS INSTITUCIONALES

Creados, implementados o actualizados en la vigencia 2023

- Comité Institucional de Coordinación de Control Interno CICI - Resolución No 015 de 2023
- Comité institucional de gestión y desempeño - Resolución No 016 de 2023
- Comité de sostenibilidad del sistema contable - Resolución No 013 de 2023
- Comité de almacén e inventario - Resolución No 022 de 2023
- Comité de Seguridad y Salud en el Trabajo COPASST - Resolución No 109 de 2023
- Comité de Convivencia laboral - Resolución No 109 de 2023

La oficina de control interno:

1. Verifico el cumplimiento de la celebración de los comités institucionales.
2. Genero la matriz de comités y seguimientos OD-CI-02 V2

La evidencia, reposa en [controlinterno@asambleadesantander.gov.co](mailto:controlinterno@asambleadesantander.gov.co) OneDrive comités y en <https://drive.google.com/drive/folders/1IEepHE8Ya7nzDp4ne1apjccHoKcG66a->

La matriz puede ser consultada en portal web institucional pestaña transparencia – Formatos SIG – Control Interno.

## 9 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES DE MEJORA

Como la realización de las auditorías internas de gestión, la evaluación al sistema de seguridad y salud en el trabajo, la evaluación del sistema de control interno contable, las auditorías externas y la medición del Furag, quedan identificados los RIESGOS Y OPORTUNIDADES DE MEJORA DE LA ASAMBLEA DEL DEPARTAMENTO DE SANTANDER, ahora será posible generar planes de acción

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

 <b>Asamblea</b> Departamental de Santander	<b>CONTROL INTERNO</b>	<b>FECHA:</b> 14/02/2023
		<b>VERSIÓN:</b> 3
	<b>INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO</b>	<b>CODIGO:</b> F-CI-02
		<b>PÁGINA:</b> 11 de 11

y de anticorrupción de acuerdo a las necesidades advertidas y generar una matriz de riesgos.

Los documentos que advierten los riesgos y las oportunidades de mejora son:

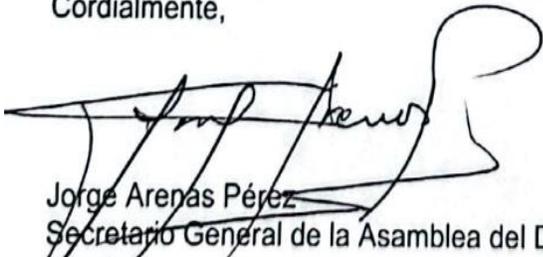
- Informes de auditoría interna de gestión vigencia 2023
- Planes de mejoramiento de auditoría interna de gestión vigencia 2023
- Plan de mejoramiento de auditoría externa contraloría vigencia 2022
- Plan de mejoramiento del sistema de seguridad y salud en el trabajo vigencia 2023
- Resultados Furag vigencia 2022
- Evaluación control interno contable 2023
- Evaluación control interno 2023
- Segundo Informe de PQRS 2023

La evidencia, reposa en el drive planes - identificación de riesgos y oportunidades de mejora

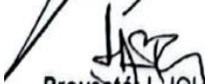
<https://drive.google.com/drive/folders/1IEepHE8Ya7nzDp4ne1apjccHoKcG66a->

De esta Manera, se rinde informe que evidencia la gestión realizada por la oficina de Control Interno de Gestión de la Asamblea del Departamento de Santander, periodo comprendido entre el mes de enero a septiembre del año 2023.

Cordialmente,



Jorge Arenas Pérez  
 Secretario General de la Asamblea del Departamento de Santander



Proyecto: L. JOHANA SANDOVAL  
 CPS CONTROL INTERNO

[www.asambleadesantander.gov.co](http://www.asambleadesantander.gov.co)

+57 324 253 8528

Calle 37# 9-38, García Rovira

Contacto@asambleadesantander.gov.co

Asamblea de Santander | @Asambleasantander | @Asambleastder