



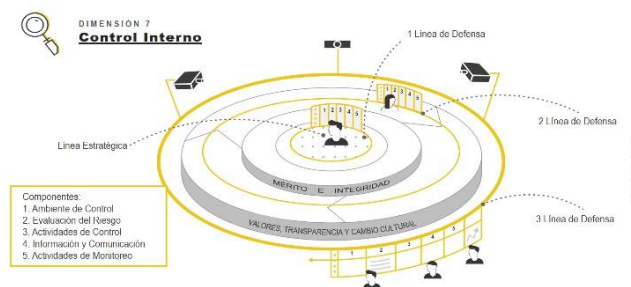
Asamblea
Departamental
de Santander

**ASAMBLEA
DEPARTAMENTAL
DESANTANDER**

**INFORMES DE
COTROL INTERNO**

EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO PRIMER SEMESTRE 2023

El presente informe refleja el resultado que arrojó la evaluación rendida en el formato de evaluación del sistema de control interno, proporcionado por la función pública.



www.asambleadesantander.gov.co

+57 324 253 8528 | Calle 37# 9-38, García Rovira | Contacto@asambleadesantander.gov.co

[f](#) Asamblea de Santander | [@Asambleasantander](#) | [@Asambleastder](#)

 <p>Asamblea Departamental de Santander</p>	<p>ASAMBLEA DEPARTAMENTAL DESANTANDER</p>	<p>INFORMES DE COTROL INTERNO</p>
---	--	---------------------------------------

<p>Nombre de la Entidad:</p>	<p>ASAMBLEA DEL DEPARTAMENTO DE SANTANDER</p>
<p>Periodo Evaluado:</p>	<p>PRIMER SEMESTRE 2023</p>

<p>ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD</p>	<p>67%</p>
---	-------------------

CONCLUSIÓN GENERAL SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>Los cinco componentes del modelo de control interno (1. ambiente de control, 2. evaluación del riesgo, 3. actividades de control, 4. información y comunicaciones y 5 actividades de monitoreo), están operando en la entidad, aunque no de manera óptima.</p> <p>La Asamblea del Departamento de Santander, ha fortalecido, el ambiente de control al activar el comité institucional de coordinación de control interno CICI e implementar el Comité técnico Operativo y otros comités, los comités institucionales han permitido que se generen alertas tempranas que posibilitan un enfoque preventivo.</p> <p>Es necesario fortalecer aspectos relacionados con las actividades de control, de monitoreo y 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.</p>
---	-------------------	--

www.asambleadesantander.gov.co

+57 324 253 8528 | Calle 37# 9-38, García Rovira | Contacto@asambleadesantander.gov.co

Asamblea de Santander | @Asambleasantander | @Asambleastder



Asamblea
Departamental
de Santander

**ASAMBLEA
DEPARTAMENTAL
DESANTANDER**

**INFORMES DE
COTROL INTERNO**

¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):

Si

El sistema de control interno está operando a un 67%, Es necesario fortalecer aspectos relacionados con las actividades de control, de monitoreo y 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.

La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):

Si

La Asamblea del Departamento, cuenta con una estructura de líneas de defensa, se tiene, **como 1a. Línea de Defensa: los líderes de los procesos (para cada uno de los 12 procesos)** 1. Gestión planeación estratégica, 2. gestión información y comunicación y 3. gestión sistemas integrados, del macro proceso misional y el macroproceso de apoyo, los procesos: 4.control político, 5. participación ciudadana, 6. Gestión jurídica y Contractual, 7. gestión financiera, 8. gestión de talento humano, 9. gestión documental, 10. gestión sistemas de información, 11. gestión de inventario y 12. control interno, **como 2da. línea de defensa:** el líder del proceso Gestión planeación estratégica, se cuenta además con El Comités Técnico Operativo y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno -CICI, **como 3a. Línea de Defensa.** La Oficina de Control Interno - OCI; No obstante, es importante articular la operación de las líneas de defensa con la gestión de riesgos institucionales, se requieren políticas de gestión del riesgo en donde se establezcan de manera clara los roles y responsabilidades en cada línea de defensa.

www.asambleadesantander.gov.co



+57 324 253 8528



Calle 37# 9-38, García Rovira



Contacto@asambleadesantander.gov.co



Asamblea de Santander



@Asambleasantander



@Asambleastder



Clasificación	Observaciones del Control
Mantenimiento del Control	Existe requerimiento, pero se requiere actividades dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa.
Oportunidad de Mejora	Se encuentra en proceso, pero requiere continuar con acciones dirigidas a contar con dicho aspecto de control.
Deficiencia del Control	No se encuentra el aspecto por lo tanto la entidad deberá generar acciones dirigidas a que se cumpla con el requerimiento.

Componente	¿se está cumpliendo los requerimientos?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente
AMBIENTE DE CONTROL	Si	88%	<p>Para asegurar un buen Ambiente de Control, La Asamblea del Departamento de Santander, Ha realizado cumplidamente sus Sesiones de comités Institucional de Coordinación de Control Interno CICI y Operativo, Ha dado seguimiento periódico a los planes de acción y de anticorrupción.</p> <p>Si bien, no se han presentado denuncias por actos de corrupción de personal vinculado a la Asamblea del Departamento, o de incumplimiento de normas éticas, está pendiente que la entidad implemente el código de integridad, y adopte un canal de recepción de denuncias sobre presuntos actos de corrupción o incumplimiento de valores éticos.</p>



Asamblea
Departamental
de Santander

**ASAMBLEA
DEPARTAMENTAL
DESANTANDER**

**INFORMES DE
COTROL INTERNO**

**EVALUCION
DEL RIESGO**

Si

50%

Frente a la gestión del riesgo: La Asamblea del Departamento de Santander ha dado soluciones a los hallazgos advertidos en auditoría externa y ha dado seguimiento al plan anticorrupción, así mismo, cuenta con mapa de riesgo y plan de control del riesgo de los procesos: gestión documental, gestión de inventario, servicio a la comunidad, estudio y aprobación de ordenanza, control político, sst y planeación estratégica, empero se requiere actualización de estos de acuerdo al nuevo organigrama institucional, identificando los posibles riesgos a los que se puede enfrentar en cada proceso, la Asamblea del Departamento y la implementación de un procedimiento o sistema de seguimiento de control del riesgo.

www.asambleadesantander.gov.co

+57 324 253 8528 | Calle 37# 9-38, García Rovira | Contacto@asambleadesantander.gov.co

[f](#) Asamblea de Santander | [@Asambleasantander](#) | [@Asambleastder](#)



Asamblea
Departamental
de Santander

**ASAMBLEA
DEPARTAMENTAL
DESANTANDER**

**INFORMES DE
COTROL INTERNO**

**ACTIVIDADES
DEL CONTROL**

Si

50%

Las sesiones de los Comités operativo y CICI, en los cuales se efectúa seguimiento a la gestión institucional, permiten que se generen alertas tempranas que posibilitan un enfoque preventivo.

La Oficina de Control Interno, en desarrollo de la auditoría interna ya programada, efectuará evaluación a la gestión que realiza cada proceso, identificará fallas, oportunidades de mejora, y realizará seguimientos periódicos.

Frente a la gestión del riesgo: No se ha implementado el sistema de reportes por procesos de la gestión del riesgo, la Asamblea del Departamento, se encuentra en proceso de actualización e identificación de riesgos de acuerdo al nuevo organigrama; es de resaltar, que los riesgos de gestión identificados y materializados, hasta el momento son aquellos advertidos en plan de mejoramiento producto de auditoría externa de la contraloría y frente a riesgos de corrupción el plan anticorrupción ha planteado posibles riesgos sin que se hubiera materializado alguno.

www.asambleadesantander.gov.co

+57 324 253 8528

Calle 37# 9-38, García Rovira

Contacto@asambleadesantander.gov.co

f Asamblea de Santander | @Asambleasantander | @Asambleastder



<p>INFORMACION Y COMUNICACIÓN</p>	Si	86%	<p>La asamblea del Departamento de Santander, cuenta con distintos canales de comunicación a los que puede acceder el ciudadano y trasmite en vivo las sesiones, cuenta además con mecanismos informativos para la comunicación interna entre funcionarios, como es el WhatsApp interno.</p> <p>Como oportunidad de mejora es necesario generar más interacción con los grupos de valor (encuestas, mesas de trabajo, participación) y fortalecer el procedimiento de PQRS: generando respuestas más rápidas, acortando tramites e implementando opción de seguimiento. se evidencia deficiencia en la identificación de la información que produce en el marco de la gestión la entidad.</p>
	Si	60%	<p>Como herramientas de monitoreo se cuenta con informes de seguimiento al plan de acción y de anticorrupción, sesiones de comités operativo y de control interno, seguimiento a auditorías internas y externas, el informe de PQRS y el informe de austeridad del gasto.</p> <p>Falta implementar el seguimiento con enfoque de la gestión del riesgo de gestión y de corrupción.</p>

CPS- CONTROL INTERNO DE GESTIÓN

www.asambleadesantander.gov.co