



INFORME DE GESTIÓN CONTROL INTERNO

OBJETIVO: El presente informe tiene por objeto informar cual ha sido la gestión adelantada en el primer semestre de la vigencia 2025, por el proceso de CONTROL INTERNO de la Asamblea del Departamento de Santander.

1. SEGUIMENTO AL PLAN DE ACCIÓN INSTITUCIONAL

- Realización de un seguimiento cuatrimestral (periodo comprendido entre enero a abril)
- Informe publica en el portal web institucional

CUMPLIMIENTO POR PROCESOS INSTITUCIONALES	No. De Actividades	% CALIFICACION
MIPG - SISTEMAS INTEGRADOS	4	25 %
GESTÓN DOCUMENTAL	5	18.7 %
CONTROL INTERNO DE GESTIÓN	2	16.7 %
GESTIÓN FINANCIERA	3	44.4%
GESTIÓN INVENTARIO	2	0%
CONTROL POLITICO – COMISIONES	16	18.8%
GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN	5	26.6%
GESTIÓN PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	4	16%
GESTIÓN TALENTO HUMANO – SECRETARIA GENERAL	2	33.33%
GESTIÓN PQRS Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA	3	14.44%
GESTIÓN SISTEMAS Y COMUNICACIONES	2	33.33%
	48	
CUMPLIMIENTO EN EL CUATRIMESTRE		22.5%

El informe no genera resultado al 100% en razón a que algunas actividades pendientes por ejecutar, están contempladas para el segundo, tercer y cuarto cuatrimestre del año, por esta razón reportan NA y no se evidencia avance significativo.

2. SEQUIMENTO AL PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA

- Realización de un seguimiento cuatrimestral (periodo comprendido entre enero a abril)
- Informe publica en el portal web institucional

CUMPLIMIENTO POR PROCESOS INSTITUCIONALES	No. De Actividades	% CALIFICACION
Temática 1: GESTIÓN DEL RIESGO	11	28,78%
Temática 2: REDES Y ARTICULACIÓN	3	22,22%
Temática 3: MODELO DE ESTADO ABIERTO	17	39,80%
Temática 4: INICIATIVAS ADICIONALES	2	0%
CUMPLIMIENTO EN EL CUATRIMESTRE		22,7%



El informe no genera resultado al 100% en razón a que algunas actividades pendientes por ejecutar, están contempladas para el segundo, tercer y cuarto cuatrimestre del año, por esta razón reportan NA y no se evidencia avance significativo.

3. INFORME DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO

- Realización de dos informes trimestrales de Austeridad y eficiencia del gasto seguimiento (periodo comprendido entre enero a marzo y abril a junio)
- Informes publicados en el portal web institucional
- El límite del gasto se mantiene dentro de los parámetros legales.

4. INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE

- Rendición del informe de control interno contable vigencia 2024.
- Pendiente publicación en el portal web.

Recomendaciones:

- Socializar las políticas de administración del riesgo del MIPG institucional, el mapa de riesgos de gestión financiera y contratación y el plan de control de riesgos.
- Adoptar mediante acto administrativo o comité institucional, el Manuel de procedimientos contables y de políticas contables de la Gobernación de Santander- Decreto 1094 de 23 de diciembre de 2024.
- Efectuar seguimiento a los riesgos identificados (aquellos que reposan en planes de mejoramiento producto de auditorías internas y externas)
- Revisar si es necesario la identificación de nuevos procedimientos que deban ser incluidos dentro del proceso de gestión financiera con el fin de tener puntos de control y la trazabilidad en cada una de las actividades a desarrollar.
- Previo al cierre de la vigencia, el líder del proceso contable deberá dentro de su rendición de informe de gestión, generar carpeta contentiva con la información necesaria para rendir cuentas en plataforma Sia Contraloría
- Efectuar seguimiento trimestral a la información reportada en portal web institucional.
- Incluir dentro del PIC, capacitaciones en temas contables

5. INFORME DE DERECHOS DE AUTOR

- Rendición del informe de Software Legal / Derechos De Autor
- Pendiente publicación en el portal web



Recomendaciones:

- Socializar las políticas de seguridad digital y matrices que se tienen establecidas en la entidad.
- Realizar solicitud a la Gobernación de Santander, para que se realicen los respectivos mantenimientos preventivos y correctivos de manera periódica a los equipos de cómputo, con fines de mejorar el rendimiento de los equipos y la operatividad de datos.
- Realizar devolución a la Gobernación de Santander, de los equipos de cómputo que no están siendo utilizados por no requerirse o por encontrarse obsoletos.
- Adelantar seguimiento al uso adecuado de los equipos de computo
- Estudiar la posibilidad de adquirir licencias para equipos de cómputo.

6. INFORMES DE RENDICIÓN DE CUENTAS CONTRALORÍA

- Reporte del informe de RENDICIÓN DE CUENTAS en plataforma Sia Auditoria
- Rendición de dos informes trimestrales F22A AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE AUDITORIA en plataforma Sia Auditoria.

Ultimo reporte de avance al plan de mejoramiento auditoria contraloría 2024 vigencia 2023:

Número Del Hallazgo	Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	Actividad ejecutada	Avance de ejecución
1	Las notas de carácter específico a diciembre del 2023 no aportan valor agregado al análisis de la información	Se realizaron las notas a los estados financieros octubre a diciembre de acuerdo a la norma de la contaduría general de la nación detallando todos los conceptos según los saldos que presenten las cuentas	100%
2	Diferencias presentadas en el saldo de la cuenta inventario de propiedad planta y equipos	Se realizo la conciliación del inventario 2023 reclasificando los saldos de la cuenta para que estén acordes con el inventario físico y se rindió el F05	100%
3	Falta de planificación presupuestal modificaciones presupuestales créditos y contra créditos	Adecuada programación y gestión presupuestal en el primer trimestre del año no se generaron modificaciones presupuestales créditos y contra créditos, en el mes de mayo 2025 constan modificaciones presupuestales por valor de \$201.614.298 vs modificaciones presupuestales del mes de mayo 2024 por valor de \$902.570.000 variación significativa favorable a la corporación - disminución en modificaciones presupuestales	100%
4	Incumplimiento en la ejecución de los recursos del plan de bienestar y plan de capacitación	El PIC de la vigencia 2025 contempla actividad de capacitación y bienestar para los diputados. En reunión de trabajo se dejó claro que debería destinarse presupuesto para actividad de capacitación y bienestar el rublo cuenta con presupuesto	100%
5	Debilidad en el cargue de la información a la plataforma Sia observa control de legalidad	cargue contractual vigencia 2023 en la plataforma Sia Control de legalidad	100%
6	Debilidad en la etapa pos contractual contratos sin liquidar a diciembre 31 de 2023	Liquidación del contrato	100%
20	Falencia en el artículo 225 ordenanzas 38 de noviembre 20 de 2023, por la cual se modifica y actualiza la ordenanza 41 de 2006 y la ordenanza 37 de 2008 estatuto orgánico de presupuesto del departamento de Santander	La asamblea departamental de Santander presento y debatió las ordenanzas veinticuatro y veintiocho del 2024	100%



24	Subestimación de ingresos corrientes de libre destinación aprobados en la ordenanza 39 de 2023 y decreto de liquidación 712 de 2023 por no tener en cuenta los límites del ministerio de hacienda ni las proyecciones de ingresos establecidas en el marco fiscal de mediano plazo 2022 - 2023	Contratación de profesional jurídico para que rinda Conceptos de unidad de materia	100%
25	El departamento de Santander durante la vigencia fiscal 2023 destino de manera irregular recursos de capital superávit para financiar gastos de funcionamiento lo anterior fue autorizado mediante ordenanza de la Asamblea Departamental	Contratación de profesional jurídico para que rinda Conceptos de unidad de materia	100%

7. INFORME FURAG

- Rendición del informe de MEDICIÓN DE DESEMPEÑO INSTITUCIONAL vigencia 2024.

Resultados:



 <p>Asamblea Departamental de Santander</p>	<p>ASAMBLEA DEPARTAMENTAL DE SANTANDER Formato Presentación de informes</p>	<p>FECHA: 22 de febrero de 2024 VERSIÓN: 01 CODIGO: F-SIG-066</p>
---	--	--

8. INFORME DE PQRS

- Elaboración del informe del estado del proceso PQRS frente al periodo comprendido entre los meses de enero a junio 2025
- Pendiente publicación en el portal web.

Recomendaciones:

- Se recomienda establecer un solo correo para la recepción de las PQRS y aclarar la información reportada en el portal web institucional.
- Se recomienda generar mensajes automáticos de respuesta y saludo en el WhatsApp
- Se recomienda generar un mensaje permanente en el portal web institucional pestaña atención y servicio al ciudadano, que informe la existencia de la opción de radicar PQRS de manera presencial en ventanilla única FOREST Gobernación de Santander con destino a la ADS.
- Se recomienda usar el correo contacto@asambleadesantander.gov.co (correo de contacto registrado en el RUT de la corporación), como correo para notificaciones judiciales y generar el aviso permanente en el portal web institucional en la ruta contacto y en el pie de página.
- Se recomienda a los líderes de los procesos con usuario Forest, finalizar el proceso de cada PQRS con estado vencido, previa verificación de respuesta dada.

9. OTRAS ACTIVIDADES SURTIDAS

- Seguimiento al plan de trabajo ARL positiva
- Seguimiento y verificación del reporte Participación efectiva de la mujer en cargos del nivel directivo en el Estado colombiano - vigencia 2025 - LEY DE CUOTAS
- Seguimiento y verificación de la Rendición de Encuesta de Plan Anual de Vacantes
- Seguimiento y verificación del reporte actualización directivos de la corporación

10. ACTIVIDADES PENDIENTES

- Seguimiento planes institucionales de trabajo
- Seguimiento mapas de riesgo
- Ejecución programa de auditoría interna
- Informe anual de gestión por procesos
- Rendición de la evaluación ITA
- Seguimiento comités institucionales
- Segundo informe de seguimiento semestral PQRS



- Segundo y tercer seguimiento al Plan De Acción
- Segundo y tercer seguimiento al Programa de trasparencia de ética publica
- Tercer y cuarto informe de austeridad del gasto
- Evaluación al sistema de control interno.

En los anteriores términos, se rinde el informe del proceso de control interno correspondiente al primer semestre 2025.

Bucaramanga, julio 10 de 2025

DIEGO ANDRÉS SÁNCHEZ
CPS Abogado Control Interno

LEIDY JOHANA SANDOVAL RUEDA
CPS Abogada - Apoyo a los procesos.