

| | | |
|--|--|--------------------------|
|  Asamblea Departamental de Santander | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 1 de 8 |

INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO

ARTICULO 9° LEY 1474 DE 2011

INFORME DE GESTIÓN DE CONTROL INTERNO PRIMER SEMESTRE 2023

A continuación, se presenta la Gestión desarrollada por el área de Control Interno de gestión, correspondiente al Primer semestre 2023.

1. AUDITORÍAS INTERNAS:

Avance: 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
- El Cronograma de auditoría interna
- El Formato de plan de auditoria - F-CP-01
- El Código de ética del auditor – Resolución No. 080/ 2023
- El Procedimiento de auditoría interna – Resolución No. 080/ 2023
- 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

Las auditorias se encuentra en etapa de cierre de recolección de material probatorio y evidencias, una vez culminen (fecha probable 30 de agosto 2023), se rendirán los respectivos Informes de auditoría y se presentaran los planes de mejoramiento, para posteriormente realizan los seguimientos al avance de las metas planteadas y o acciones correctivas y de mejora.

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 | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 2 de 8 |

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 elaboro el primer informe de avance cuatrimestral (enero- abril) del año 2023 con fundamento en la información aportada por los líderes de cada proceso.

Próximo avance (mayo-agosto) se reporta en septiembre 2023

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 elaboró el primer informe de avance trimestral (enero- marzo) del año 2023 con fundamento en la información aportada por los líderes de cada proceso.
- Se elaboró el segundo informe de avance trimestral (abril - junio) del año 2023 con fundamento en la información aportada por los líderes de cada proceso.

Próximo avance (julio-septiembre) se reporta en octubre 2023

4. INFORME DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SEMESTRAL)

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

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 | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 3 de 8 |

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.

5. INFORMES DE AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO (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 elaboro el primer informe de avance trimestral (enero- marzo) del año 2023 con fundamento en la información aportada por los líderes de cada proceso.
- Se elaboro el segundo informe de avance trimestral (abril - junio) del año 2023

Próximo avance (julio-septiembre) se reporta en octubre 2023

6. INFORME DE SEGUIMIENTO AL TRÁMITE DE LAS PQRSD (TRIMESTRAL)

En fecha 10 de julio del 2023, se requirió al líder del proceso de Participación Ciudadana, el traslado de información necearía para la elaboración del primer informe de avance semestral del año 2023

Próximo informe (julio-diciembre) se reporta en el mes de enero 2024.

| | | |
|--|--|--------------------------|
|  Asamblea Departamental de Santander | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 4 de 8 |

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

Durante el periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio 2023, se ha efectuado citación a seis (6) sesiones ordinarias de comité y dos (2) sesiones extraordinarias, en total, se han celebrado ocho (8) sesiones y generado ocho (8) actas de comités de coordinación institucional de control interno CICI; cumpliendo así, con lo estipulado en la Resolución No. 15 de 2023 “por medio de la cual se integra y establece el reglamento de funcionamiento del comité (...)”.

Las citaciones y las actas de comités, pueden ser consultadas de manera física en carpeta que reposa en oficina de control interno de gestión y en Microsoft 365 One-Drive cuenta controlinterno@asambleadesantander.gov.co

INFORMES DE CONTROL INTERNO RENDIDOS A ENTIDADES EXTERNAS

1. INFORME CONTROL INTERNO CONTABLE - VIGENCIA 2022

(RENDIDO 1 VEZ AL AÑO)

El Informe fue rendido satisfactoriamente con apoyo del líder del proceso del área financiera, en el mes de enero de 2023.

Evidencia: oficio de respuesta informe control interno contable - vigencia 2022. Circular externa enviado a la Gobernación de Santander en el mes de enero 2023.

2. INFORME FURAG – VIGENCIA 2022

(RENDIDO 1 VEZ AL AÑO)

El informe **FURAG – vigencia 2022**, fue presentado en fecha 18 de julio de 2023, nos encontramos a la espera de resultados, para generar el plan de mejoramiento FURAG.

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 | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 5 de 8 |

Evidencia de presentación del informe de medición FURAG 2022: Certificado de cumplimiento FURAG-

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.

Evidencia: certificación de confirmación de presentación de informe Software legal vigencia 2022 ante la dirección nacional de derechos de autor.

4. INFORME DE AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO PRODUCTO DE AUDITORÍA EXTERNA – CONTRALORÍA (TRIMESTRAL)

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
- Es de manifestar que el las metas contempladas en el Plan de Mejoramiento producto de auditoría externa – Contraloría, se encuentran cumplidas en un 100%
 - Evidencia: certificaciones SIA CONTRALORIA de confirmación de presentación de informes-

Próximo avance (julio-septiembre) se reporta en el mes de agosto, una vez se active la plataforma.

| | | |
|--|--|--------------------------|
|  Asamblea Departamental de Santander | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 6 de 8 |

COMPONENTE AMBIENTE DE CONTROL:

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.

RECOMENDACIONES: 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.

COMPONENTE EVALUACION DEL RIESGO

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.

RECOMENDACIONES: 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

 Asamblea de Santander |  @Asambleasantander |  @Asambleastder

| | | |
|--|--|--------------------------|
|  Asamblea Departamental de Santander | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 7 de 8 |

COMPONENTE INFORMACION Y COMUNICACIONES

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.

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.

COMPONENTE ACTIVIDADES DE CONTROL

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

 Asamblea de Santander |  @Asambleasantander |  @Asambleastder

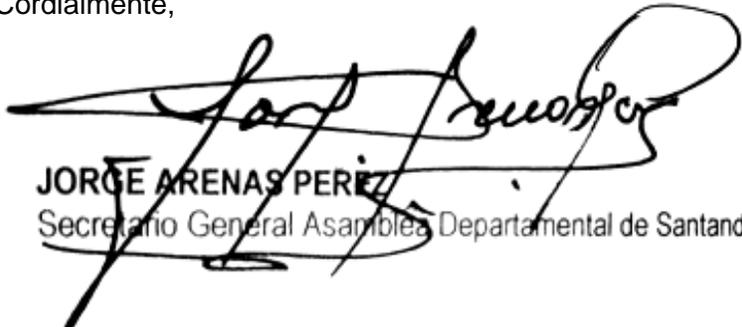
| | | |
|--|--|--------------------------|
|  Asamblea Departamental de Santander | CONTROL INTERNO | FECHA: 14/02/2023 |
| | | VERSIÓN: 3 |
| | INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DE CONTROL INTERNO | CODIGO: F-CI-02 |
| | | PÁGINA: 8 de 8 |

COMPONENTE ACTIVIDADES DE MONITOREO

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.

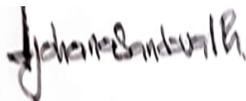
DEBILIDADES: Falta implementar el seguimiento con enfoque de la gestión del riesgo de gestión y de corrupción.

Cordialmente,



JORGE ARENAS PEREZ
 Secretario General Asamblea Departamental de Santander

Proyectó: L JOHANA SANDOVAL
 CPS CONTROL INTERNO



www.asambleadesantander.gov.co

 +57 324 253 8528

 Calle 37# 9-38, García Rovira

 Contacto@asambleadesantander.gov.co

 Asamblea de Santander |  @Asambleasantander |  @Asambleastder