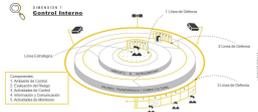


Nombre de la Entidad:	AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS
Periodo Evaluado:	01 DE ENERO DE 2024 AL 30 DE JUNIO DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad	75%
--	------------

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	La Oficina de Control Interno con base en el análisis de las evidencias aportadas por los responsables de los procesos y de las evidencias obtenidas en el ejercicio de la evaluación independiente, concluyó que el Sistema de Control Interno de la ANH, se encuentra establecido e implementado, presente y funcionando, pero requiere mejoras que permitan el cumplimiento integral de los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, y los lineamientos descritos en la metodología impartida por el Departamento Administrativo de la Función Pública para la Evaluación Semestral del Sistema de Control Interno.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Con el resultado de la evaluación se establece que el Sistema de Control Interno de la Agencia Nacional de Hidrocarburos es efectivo, requiere de la implementación de acciones de mejora, y acciones para el mantenimiento de los controles. La Entidad cuenta con documentos que soportan la estructura del Modelo Integral de Gestión y Control y el adecuado funcionamiento de la Dimensión de Control Interno, requiere acciones de mejora que permitan en la operacionalización evidenciar el cumplimiento de los lineamientos descritos en la metodología de evaluación del Sistema de Control Interno, durante su ejecución.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En la ANH se encuentran definidos y documentados los niveles de responsabilidad y autoridad en documentos como el Manual de Funciones, Resoluciones y políticas de operación que permiten que los responsables de procesos apliquen el ciclo PHVA para la toma de decisiones con miras a la consecución de los objetivos del proceso, y el cumplimiento de la misión institucional.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	75%	<p>Fortalezas:</p> <p>La ANH ha demostrado compromiso con la integridad (principios) y valores del servicio público</p> <p>La ejecución de planes y actividades desde el GIT de talento humano evidencian el compromiso con la competencia del personal de la Entidad.</p> <p>Actualización del reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la ANH.</p> <p>Debilidades:</p> <p>La ANH no ha definido mecanismos y/o procedimientos para el manejo de conflictos de interés</p> <p>Se deben establecer mejores mecanismos de monitoreo a los riesgos de corrupción</p> <p>Oportunidad en la presentación y aprobación del Plan Anual de Auditorías Internas 2024 al CICCI</p>	66%	<p>Fortalezas:</p> <p>La ANH ha demostrado compromiso con la integridad (principios) y valores del servicio público y viene aplicando en sus gestiones día a día el esquema de líneas de defensa</p> <p>Frente a los mecanismos de la supervisión del Sistema de Control interno, se evidencia fortaleza en el seguimiento de la segunda línea de defensa que ha establecido el monitoreo periódico de las actividades e indicadores de los proyectos de inversión, plan estratégico y Plan de acción institucional, lo que permite contar en tiempo real con el balance de cumplimiento de lo planeado frente a lo ejecutado y presentar los resultados oportunamente a la alta dirección.</p> <p>La ejecución de planes y actividades desde el GIT de talento humano evidencian el compromiso con la competencia del personal de la Entidad.</p> <p>Debilidades:</p> <p>No se evidencia el establecimiento de las líneas de reporte por parte de las líneas de defensa, para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno en la ANH</p> <p>A la fecha del presente informe, continúa desactualizado el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la ANH.</p>	9%
Evaluación de riesgos	Si	68%	<p>Fortalezas:</p> <p>Los objetivos estratégicos y operativos (por proceso y por proyecto) se encuentran alineados con las políticas de gobierno, del sector y de la entidad; adicionalmente se han establecido objetivos asociados a los planes, programas y proyectos institucionales que permiten vincular a todos los niveles de la organización y son evaluados periódicamente por la alta dirección.</p> <p>La Gerencia de Planeación, como segunda línea de defensa consolida periódicamente la información clave para la gestión del riesgo, atendiendo lo establecido en la política de Gestión de Riesgos de la ANH, que fue actualizada durante la vigencia 2023 y su alcance define lineamientos para toda la entidad y todos sus procesos.</p> <p>Debilidades:</p> <p>No se tienen establecidos planes de acción frente a la revisión y actualización de riesgos y controles para los casos en los que se materializan riesgos.</p> <p>No se encontró evidencia del monitoreo periódico de riesgos de corrupción, ni de la evaluación de fallas a los controles (diseño y ejecución) por parte de la alta dirección, a través del CICCI.</p>	65%	<p>Fortalezas:</p> <p>Los objetivos estratégicos y operativos (por proceso y por proyecto) se encuentran alineados con las políticas de gobierno, del sector y de la entidad; adicionalmente se han establecido objetivos asociados a los planes, programas y proyectos institucionales que permiten vincular a todos los niveles de la organización y son evaluados periódicamente por la alta dirección.</p> <p>La Gerencia de Planeación, como segunda línea de defensa consolida periódicamente la información clave para la gestión del riesgo, atendiendo lo establecido en la política de Gestión de Riesgos de la ANH, que fue actualizada durante la vigencia 2023 y su alcance define lineamientos para toda la entidad y todos sus procesos.</p> <p>Debilidades:</p> <p>No se tienen establecidos planes de acción frente a la revisión y actualización de riesgos y controles para los casos en los que se materializan riesgos.</p> <p>No se encontró evidencia del monitoreo periódico de riesgos de corrupción, ni de la evaluación de fallas a los controles (diseño y ejecución) por parte de la alta dirección.</p>	3%
Actividades de control	Si	67%	<p>Fortalezas:</p> <p>La estructura de control de la ANH contribuye a la mitigación de riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos institucionales.</p> <p>Implementación del Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información 2024</p> <p>Debilidades:</p> <p>No se cuenta con una determinación de los responsables de las actividades clave identificadas, ni de las actividades de control que desarrollan. Los controles están asociados a un solo responsable y no segregado en diferentes personas y niveles de autoridad y responsabilidad.</p> <p>Se observan deficiencias por parte de la Tercera línea de defensa en la evaluación de los controles.</p>	58%	<p>Fortalezas:</p> <p>La estructura de control de la ANH contribuye a la mitigación de riesgos hasta niveles aceptables para la consecución de los objetivos institucionales.</p> <p>Desde la Oficina de Tecnologías de la Información, se tienen establecidas actividades de control sobre la infraestructura tecnológica de la ANH incluidos los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías. Durante 2023 se actualizó el inventario de activos de información, el Plan Estratégico de Seguridad de la Información - PESI y el Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad.</p> <p>Debilidades:</p> <p>No se cuenta con una determinación de los responsables de las actividades clave identificadas, ni de las actividades de control que desarrollan. Los controles están asociados a un solo responsable y no segregado en diferentes personas y niveles de autoridad y responsabilidad.</p>	9%
Información y comunicación	Si	86%	<p>Fortalezas:</p> <p>La ANH diseñó e implementó sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos en algunos procesos estratégicos para el cumplimiento de la misión.</p>	84%	<p>Fortalezas:</p> <p>La ANH diseñó e implementó sistemas de información para capturar y procesar datos y transformarlos en información para alcanzar los requerimientos de información definidos en algunos procesos estratégicos para el cumplimiento de la misión.</p> <p>La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de información tanto internas como externa, durante la implementación de los procesos.</p>	2%
Monitoreo	Si	82%	<p>Fortalezas:</p> <p>La ANH implementó mecanismos periódicos de monitoreo, mediante la recopilación de los resultados de indicadores y balance de cumplimiento de los planes, programas y proyectos.</p> <p>Debilidades:</p> <p>Se deben fortalecer los mecanismos para evaluar la efectividad de las acciones que se formulan en los planes de mejoramiento.</p>	57%	<p>Fortalezas:</p> <p>La segunda línea de defensa implementó mecanismos periódicos de monitoreo, mediante la recopilación de los resultados de indicadores y balance de cumplimiento de los planes, programas y proyectos.</p> <p>Debilidades:</p> <p>Al interior de la ANH no se evalúa el efecto de los resultados de las evaluaciones independientes ni de las auditorías internas, para poder determinar su impacto en el Sistema de Control Interno.</p> <p>La Oficina de Control Interno elaboró y presentó a los miembros del CICCI los informes de gestión definidos por ley, pero no realizó evaluaciones independientes con base en el análisis de riesgos para evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y su efectividad para evitar la materialización de riesgos.</p>	25%