

Nombre de la Entidad:	AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

### Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

### Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí/ 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? (Sí/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 controla dentro de su Sistema de Control Interno, con la debida instrumentalidad (líneas de defensa), que le permita la toma de decisiones frente al control? (Sí/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 al 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	79%	<p><b>Fortalezas:</b> (El control se encuentra presente y funciona correctamente, por lo tanto, requiere acciones dirigidas a su mantenimiento dentro del marco de las líneas de defensa)</p> <p>La Entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público.</p> <p>Compromiso con las competencias de todo el personal, por lo que la gestión del talento humano tiene un carácter estratégico con el despliegue de actividades clave para el ciclo de vida del servidor público-ingreso, permanencia y retiro.</p> <p>Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno. La Entidad analiza los informes presentados por la Oficina de Control Interno y toma acciones para la mejora del Sistema de Control Interno.</p> <p><b>Debilidades:</b> (El control se encuentra presente, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño o ejecución)</p> <p>Falta de socialización de la matriz de riesgos de corrupción a todo el personal de la ANH.</p> <p>Ausencia de mecanismos de monitoreo permanente a los riesgos de corrupción</p> <p>Debilidades en la socialización de conceptos sobre la gestión, control y responsabilidad realizados bajo el esquema de las líneas de defensa.</p>	75%	<p><b>Fortalezas:</b></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><b>Debilidades:</b></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>	4%
Evaluación de riesgos	Si	71%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La Entidad cuenta con mecanismos para relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos.</p> <p>La Gerencia de Planeación como segunda línea de defensa consolidan la información clave frente a la gestión del riesgo.</p> <p>Se realizan actividades para el monitoreo a los riesgos de corrupción.</p> <p>En el desarrollo de las actividades de control, la Entidad considera la adecuada división de las funciones y estas se encuentran segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones de corrupción.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>Deficiencias en la gestión de riesgos, en cuanto al análisis de riesgos en los procesos, programas o proyectos, que consideren la identificación de los factores internos y externos.</p> <p>Insuficiencia de evidencias de las revisiones y análisis que realiza la Alta Dirección sobre la gestión del riesgo y los reportes que se generen bajo la segunda línea de defensa.</p> <p>Falta de socialización de la actualización de la Guía de Administración de Riesgos de procesos, riesgos de corrupción y riesgos de TI.</p> <p>Desactualización del monitoreo los factores internos y externos identificados en la matriz DOFA de la Entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes.</p> <p>Vacíos en la gestión de riesgo de las autoridades tercerizadas.</p>	68%	<p><b>Fortalezas:</b></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><b>Debilidades:</b></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 son materializados 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>	3%
Actividades de control	Si	67%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y estas se encuentran segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación.</p> <p>Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: estratégicos, operativos, legales y presupuestales, de información financiera y no financiera.</p> <p>La entidad establece actividades de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas; los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>Pendiente realizar los ajustes al mapa de procesos de la ANH, derivados de las nuevas funciones asumidas e identificar los riesgos asociados a los mismos.</p> <p>Monitoreo desactualizado de los riesgos de los procesos acorde con la política de Administración de Riesgos de la Entidad.</p> <p>Omisión de la evaluación semestral de la adecuación de los controles de cada proceso y verificar que los responsables estén ejecutando los controles como han sido diseñados.</p> <p>Limitación en la cobertura de la realización de los talleres sobre riesgos de corrupción a todos los servidores y colaboradores de la ANH.</p>	67%	<p><b>Fortalezas:</b></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><b>Debilidades:</b></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>	0%
Información y comunicación	Si	89%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La ANH considera un ámbito amplio de fuentes de datos (internas y externas), para la captura y procesamiento de información clave para la consecución de metas y objetivos.</p> <p>La ANH ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.</p> <p>La ANH cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información, tiene definidos los niveles de autoridad y responsabilidad.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>No se ha establecido un control o mecanismo que permita la actualización periódica de la matriz de activos de información que incluya a todos los procesos de la ANH.</p> <p>Analizar periódicamente la caracterización de usuarios o grupos de valor, a fin de actualizarla cuando sea pertinente.</p>	86%	<p><b>Fortalezas:</b></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>	3%
Monitoreo	Si	89%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>En el periodo evaluado del SCL la OCI remitió al CICCI los informes resultados de las auditorías internas, seguimientos y avance del Plan de mejoramiento. Los procesos objeto de auditoría se encuentran en implementación de los planes de mejora.</p> <p>La Alta Dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, conocen los resultados de las evaluaciones independientes para concluir acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno para la toma de acciones correctivas y/o preventivas.</p> <p>La tercera línea de defensa desarrolló sus roles a partir del PAAI y comunicó sus resultados en áreas del fortalecimiento del SCL.</p> <p>La Gerencia de Planeación como secretaría técnica del Comité de Gestión y Desempeño, presenta el avance periódico de los indicadores estratégicos y del cumplimiento de los planes, programas y proyectos institucionales.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>Falta implementar acciones de monitoreo continuo bajo el esquema de Líneas de Defensa como parte de las actividades de la 2a línea de defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.</p> <p>Deficiencia en los mecanismos para evaluar la efectividad de las acciones que se formulan en los planes de mejoramiento y subsanar los hallazgos que superan una vigencia.</p>	82%	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La ANH implementó mecanismos periódicos de monitoreo, mediante la recopilación de los resultados de los indicadores y balance de cumplimiento de los planes, programas y proyectos.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>Se deben fortalecer los mecanismos para evaluar la efectividad de las acciones que se formulan en los planes de mejoramiento.</p>	7%