



Nombre de la Entidad:	<b>AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS</b>
Periodo Evaluado:	01 DE JUNIO 2023 A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	<b>66%</b>
---	------------

**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	A partir del análisis de las evidencias obtenidas en el ejercicio de la evaluación independiente, la Oficina de Control Interno de la ANH concluyó que el Sistema de Control Interno, 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 lo descrito 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, que requiere de la implementación de acciones de mejora, y de acciones para el mantenimiento del control. Para la evaluación de cada uno de los componentes la Oficina de Control Interno verificó los soportes de documentación e implementación que presentaron las dependencias en el marco del seguimiento al Plan de acción institucional durante el primer semestre de 2022, por lo que se puede concluir que el sistema es efectivo para el logro de los objetivos evaluados.
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 Agencia Nacional de Hidrocarburos tiene implementado el esquema de líneas de defensa, el cual se ha fortalecido con la socialización y el conocimiento del rol de cada área responsable para el adecuado funcionamiento del Sistema de Control Interno.

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
<b>Ambiente de control</b>	Si	<b>66%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La ANH ha demostrado compromiso con la integridad (principios) y valores del servicio público y viene aplicando en sus gestión 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><b>Debilidades:</b></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>	<b>66%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La ANH ha venido socializando la política de integridad, actualizó la matriz de riesgos de corrupción y aplicando el esquema de líneas de defensa.</p> <p>Institucionalmente se cuenta con una cultura y metodología de reporte del cumplimiento de indicadores asociados a los planes, programas y proyectos contenidos en el Plan de acción institucional, por parte de la primer y segunda línea de defensa, que permite la toma de decisiones, generación de alertas y seguimiento permanente por parte de la Línea estratégica.</p> <p>La gestión del talento humano tiene un carácter estratégico en la ANH y a través de las políticas y planes de talento humano demuestran el compromiso con la integridad, la competencia y el ciclo de vida del personal.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>No se ha establecido en la ANH la medición de la mejora institucional derivada de las denuncias allegadas a la línea ética, frente a situaciones irregulares o incumplimientos al código de integridad.</p> <p>Se requiere actualizar el reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la ANH, en concordancia con los artículos 2.2.21.1.5 y 2.2.23.1 del Decreto 1083 de 2015.</p>	<b>0%</b>
<b>Evaluación de riesgos</b>	Si	<b>65%</b>	<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 2022 y su alcance define lineamientos para toda la entidad y todos sus procesos.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>No se tienen establecidos roles de acción frente a la revisión u actualización de riesgos u</p>	<b>68%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>El Plan de acción anual se constituye en el principal instrumento para vincular el Plan y los objetivos estratégicos con los objetivos operativos, los cuales son evaluados periódicamente por la alta dirección.</p> <p>Se actualizó durante el primer semestre de 2023 la Política de Gestión de Riesgos de la ANH.</p> <p>La matriz de riesgos de corrupción se encuentra actualizada para permitir la correcta y efectiva identificación y gestión del riesgo, así como el desarrollo de los planes de tratamiento y demás actividades de mitigación a cargo de cada líder responsable de proceso.</p>	<b>-3%</b>
<b>Actividades de control</b>	Si	<b>58%</b>	<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 segregados en diferentes personas y niveles de autoridad y responsabilidad.</p>	<b>67%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>El Sistema Integral de Gestión y Control - SIGC que abarca el Sistema de Gestión de calidad, el Sistema de Gestión ambiental y el Sistema de Seguridad en el trabajo, se articulan adecuadamente con la estructura de control de la ANH.</p> <p>Se encuentran identificados los activos y sistemas de información y se ha realizado la asignación de los roles y funciones de administradores técnicos y funcionales.</p> <p>Se han establecido actividades de control sobre la infraestructura tecnológica de la ANH y se han actualizado los Planes Estratégicos de Seguridad de la Información - PESI y 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 segregados en diferentes personas y niveles de autoridad.</p>	<b>-8%</b>
<b>Información y comunicación</b>	Si	<b>84%</b>	<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> <p>La entidad considera un ámbito amplio de fuentes de información tanto internas como externa, durante la implementación de los procesos.</p>	<b>84%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>La ANH cuenta con canales de comunicación interna y externa definidos según el tipo de información a divulgar, los cuales son reconocidos a todo nivel en la entidad, de acuerdo con la estrategia y plan de Comunicaciones.</p> <p>La Agencia realiza periódicamente una evaluación de percepción por parte de los Grupos de Valor y actualiza la caracterización de las partes interesadas.</p> <p>Durante 2023 se actualizaron los mapas de riesgo frente a eventos asociados a seguridad de la información.</p>	<b>0%</b>
<b>Monitoreo</b>	Si	<b>57%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></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><b>Debilidades:</b></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>	<b>64%</b>	<p><b>Fortalezas:</b></p> <p>Se han implementado procedimientos de monitoreo continuo desde la segunda línea de defensa, mediante la presentación al Comité institucional de gestión y desempeño del reporte de avance de los indicadores estratégicos y del cumplimiento de los planes, programas y proyectos institucionales.</p> <p><b>Debilidades:</b></p> <p>No se ha establecido un mecanismo o instrumento para que la alta dirección evalúe los resultados de las evaluaciones que permitan concluir sobre la efectividad del Sistema de Control Interno, su adecuación y eficacia.</p> <p>La Oficina de Control Interno ha elaborado y presentado a los miembros del CICCI los informes de gestión definidos por ley, pero no ha realizado 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>	<b>-7%</b>