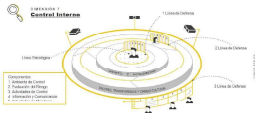


Nombre de la Entidad:	AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS - ANH
Periodo Evaluado:	01 DE JULIO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

81%

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. El Sistema de Control Interno se encuentra operando, requiere acciones de mejora que permitan el cumplimiento integral de los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, de acuerdo con los criterios de evaluación 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, se encuentra presente y funcionando, se identifican aspectos que requieren acciones de mejora, y acciones para el mantenimiento de los controles. La Entidad cuenta con documentos, procesos y procedimientos que soportan la estructura del Modelo Integral de Planeación y Gestión MECI, que con lleva al adecuado funcionamiento de la Dimensión de Control Interno. El Sistema de Control Interno requiere acciones de mejora que permitan 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 (Líneas 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 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	77%	Fortalezas: La ANH cuenta con una estructura organizacional definida y con instancias formales de dirección y toma de decisiones, evidenciando lineamientos institucionales en materia de integridad, código de ética y principios de buen gobierno. La Entidad implementó el Plan de Transparencia y Ética Pública (PTEP) 2025-2028, en cumplimiento de la Ley 2195 de 2022 y el Decreto 1122 de 2024. La Entidad establece líneas de reporte dentro de la organización para evaluar el funcionamiento del Sistema de Control Interno. La Entidad cuenta con mecanismos para la asignación de responsabilidades y la segregación de funciones. Debilidades: Debilidades en la apropiación de la cultura de control por parte de los servidores públicos y colaboradores. Debilidades en la planeación de la contratación de servicios para la ejecución de los planes de capacitación y bienestar de Talento Humano. Se identificaron oportunidades de fortalecimiento en la gestión del talento humano, particularmente en procesos de capacitación con el fin de llegar a la mayoría de la población vinculada con la Entidad.	79%	Fortalezas: (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) La Entidad demuestra el compromiso con la integridad (valores) y principios del servicio público. 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-regreso, permanencia y retiro. 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, formulando planes de mejoramiento. Debilidades: (El control se encuentra presente, pero requiere acciones dirigidas a fortalecer o mejorar su diseño o ejecución) Actualizar las matrices de riesgos de corrupción conforme a la metodología que expone la Función Pública en la Guía de Riesgos versión 7. Socializar las acciones planteadas en el Proyecto del Programa PTEP con todas las áreas y procesos responsables de su implementación, monitoreo y evaluación. Debilidades en la socialización de conceptos sobre la gestión, control y responsabilidad realizados bajo el esquema de las líneas de defensa.	-2%
Evaluación de riesgos	Si	71%	Fortalezas: La ANH implementó mecanismos de seguimiento que permiten visualizar y monitorear el avance de los indicadores estratégicos, fortaleciendo la transparencia de la información, la transparencia institucional y la oportunidad en la toma de decisiones por parte de los niveles directivos. La Gerencia de Planeación como segunda línea de defensa consolida la información clave frente a la gestión del riesgo. Se realizan actividades para el monitoreo a los riesgos de corrupción. Debilidades: La política de gestión de riesgos de la ANH se encuentra desactualizada, dicha política debe contener todas las tipologías de riesgos, riesgos de gestión de procesos, riesgos fiscales, los riesgos asociados a los posibles actos de corrupción e implementar y adoptar el Sistema de Gestión de Riesgos para la Integridad Pública - (SIGRIP). Falta de socialización y retroalimentación oportuna a cada uno de los líderes de procesos y su equipo de trabajo, sobre los resultados del monitoreo a la gestión de riesgos de los procesos realizado por la Gerencia de Planeación. Mejorar la gestión de materialización de los riesgos, ya que no se identifican oportunamente, ni documentan por parte de la primera línea de defensa responsable del proceso, debido a la falta de mecanismos de seguimiento a la gestión de los riesgos registrados en la matriz de riesgos institucional, así como, a la ausencia de controles preventivos y a la escasa cultura organizacional que fomenta la administración de los riesgos.	79%	Fortalezas: La Entidad cuenta con mecanismos para relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos. La Gerencia de Planeación como segunda línea de defensa consolida la información clave frente a la gestión del riesgo. Se realizan actividades para el monitoreo a los riesgos de corrupción. Debilidades: 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. Insuficiencia de evidencias de las revisiones y análisis que realice la Alta Dirección sobre la gestión del riesgo y los reportes que se generen bajo la segunda línea de defensa. Falta de socialización de la versión 6 actualización de la Guía de Administración de Riesgos de procesos, riesgos de corrupción y riesgos de TI y de los resultados al monitoreo de la gestión de riesgos. La matriz DOFA de la Entidad se encuentra desactualizada respecto a las nuevas funciones asumidas por la ANH, se requiere documentar los cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes, la versión de la matriz de identificación y valoración de oportunidades publicada en el Sistema SIGECO es del 2022.	-8%
Actividades de control	Si	79%	Fortalezas: La entidad mantiene controles establecidos en los procesos críticos, tales como procedimientos, manuales y puntos de control. Se evidencia estabilidad en la implementación de actividades de control, lo que refleja consistencia operativa. El Sistema Integral de Gestión y Control - SIGECO se encuentra alineado e integrado a la estructura de control de MIPG. Se fortaleció la infraestructura de acuerdo con la vigencia tecnológica definida, para los componentes de hardware, comunicaciones y redes de datos. Debilidades: 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. Falta de socialización y retroalimentación oportuna a cada uno de los líderes de procesos y su equipo de trabajo, sobre los resultados del monitoreo a la gestión de riesgos de los procesos realizado por la Gerencia de Planeación. Se debe evaluar la efectividad de los controles existentes frente a la ausencia de avance en el nivel de cumplimiento del componente.	79%	Fortalezas: Para el desarrollo de las actividades de control, la entidad considera la adecuada división de las funciones y que estas se encuentren segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de error o de incumplimientos de alto impacto en la operación. Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos relacionados: estratégicos, operativos, legales y presupuestales, de información financiera y no financiera. 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. Debilidades: 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. Pendiente la socialización del Monitoreo de los riesgos de los procesos y riesgos de corrupción con los responsables de los procesos y el personal. Actualización del Manual de Funciones de la ANH, conforme con las nuevas funciones asignadas a la ANH y las funciones que ya no son competencia de la ANH.	0%
Información y comunicación	Si	89%	Fortalezas: La ANH cuenta con diferentes sistemas de información que apoyan la gestión y resultados de los procesos misionales, que contribuyen a simplificar y agilizar los trámites de las partes interesadas. La ANH ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. La ANH cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información, tiene definidos los niveles de autoridad y responsabilidad. La Entidad cuenta con canales de comunicación internos y externos definidos y en funcionamiento. Debilidades: Se recomienda realizar periódicamente el total de las publicaciones en la página web de la ANH de los diferentes reportes de gestión de la Entidad en atención a lo establecido en la Ley 1712 del 6 de marzo de 2014 en su artículo 9° (. . .) Información mínima obligatoria respecto a la estructura del sujeto obligado (. . .). Se debe actualizar la caracterización de los grupos de valor de la ANH, para asegurar que la información estratégica llegue de manera efectiva a todas las partes interesadas. Se debe evaluar la efectividad de los controles existentes frente a la ausencia de avance en el nivel de cumplimiento del componente.	89%	Fortalezas: 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. La ANH ha desarrollado e implementado actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. La ANH cuenta con políticas de operación relacionadas con la administración de la información, tiene definidos los niveles de autoridad y responsabilidad. La ANH cuenta con diferentes sistemas de información que apoyan la gestión y resultados de los procesos misionales, que contribuyen a simplificar y agilizar los trámites de las partes interesadas. Debilidades: No se han realizado la totalidad las publicaciones en la página web de la ANH de los reportes mensuales de la Ejecución presupuestal de la ejecución 2025, ni reportes de Ejecución del Presupuesto de ingresos 2025 y de gastos 2025	0%
Monitoreo	Si	91%	Fortalezas: La Alta Dirección y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICCI, 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. La tercera línea de defensa desarrolló sus roles a partir del Plan Anual de Auditoría Interna - PAAI 2025, alcanzando una ejecución del 94,4% y comunicó sus resultados a la Alta Dirección y al CICCI, en áreas del fortalecimiento del Sistema de Control Interno. La Gerencia de Planeación como secretaría técnica del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, presenta el avance periódico de los indicadores estratégicos y del cumplimiento de los planes, programas y proyectos institucionales. Los Líderes de proceso y gestores identifican las observaciones, recomendaciones y hallazgos de cada uno de los informes de auditoría externa y/o seguimientos de la Oficina de Control Interno para implementar acciones de mejora y subsanar deficiencias identificadas. Debilidades: 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 más de una vigencia. Se debe evaluar la efectividad de los controles existentes frente a la ausencia de avance en el nivel de cumplimiento del componente.	91%	Fortalezas: En el periodo evaluado del SCI, la OCI envió al CICCI los informes resultados de las auditorías internas, seguimiento a la ejecución del Plan de mejoramiento. Los procesos objeto de auditoría se encuentran en implementación de los planes de mejora. 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. La tercera línea de defensa desarrolló sus roles a partir del PAAI y comunicó sus resultados en áreas del fortalecimiento del SCI. 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. Debilidades: 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. 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 más de una vigencia.	0%