

## **AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS INFORME EJECUTIVO DE CONTROL INTERNO Vigencia 2013**

### **Estado General del Sistema de Control Interno**

El Modelo Estándar de Control Interno – MECI está implementado en todos sus elementos (100%) en la ANH, siendo el subsistema de control de evaluación el más fortalecido durante el 2013.

A continuación se presenta el diagnóstico detallado para la vigencia 2013, por cada subsistema.

### ***Subsistema de Control Estratégico***

Comprende todos aquellos parámetros de control que orientan la entidad hacia el cumplimiento de su visión, misión, objetivos, principios, metas y planes (Manual de implementación MECI, 2006).

#### Fortalezas

- Con ocasión del cambio de naturaleza jurídica soportado en el Decreto 4137 del 03 de noviembre de 2011, la Agencia Nacional de Hidrocarburos - ANH, a diciembre de 2013, contaba con 126 servidores públicos vinculados en su planta de personal, que representan el 85.71% de la planta autorizada.
- Se estructuró y ejecutó el plan de acción 2013, con soporte en el Plan Estratégico Institucional 2010 – 2014, con el cumplimiento de un 75% de los indicadores asociados.
- Se realizó la Auditoría Externa de seguimiento por parte del ICONTEC al Sistema de Gestión Integral y de Control (SGIC) de la ANH durante los días 26 y 27 de noviembre de 2013, obteniéndose la conformidad frente al sistema y se mantiene la certificación ISO 9001:2008 y NTCGP 1000:2009 hasta el año 2015.
- En cumplimiento de las directrices contenidas en el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, se publicó en abril de 2013, el Plan anticorrupción y de atención al ciudadano, del cual se logró el cumplimiento integral del 54.5% de las actividades propuestas, el cumplimiento parcial del 12.5% de las actividades, y no se cumplió el 33% de las actividades establecidas, según la evaluación realizada con corte a diciembre de 2013, por lo que la Oficina de Control Interno realizó recomendaciones para la formulación del plan 2014.
- Se ejecutó el plan de bienestar e incentivos de la vigencia en un 100% y el plan institucional de capacitación en un 93%. Se adelantaron los procesos de inducción para 34 servidores públicos y de re-inducción para otros 113.
- Se desarrollaron actividades de socialización, sensibilización y capacitación en la norma OSHSAS 18001, y se efectuó la evaluación de riesgo sicosocial por parte de la administradora de riesgos laborales.
- Se realizó la medición del clima laboral. La ANH es percibida por el 90% de los colaboradores encuestados, como una organización que se interesa y responsabiliza por brindar as herramientas para una gestión segura y efectiva y por mantener altos estándares de exigencia. El 90% de los encuestados tiene una percepción positiva con respecto al acompañamiento que hacen los líderes para brindar soluciones oportunas

en situaciones complejas, y consideran que son escuchados. El aspecto que más sobresale es la identidad y el compromiso que tienen los colaboradores de la ANH. En cuanto a los factores críticos, la cultura de la entidad debe fortalecerse en aspectos como la comunicación organizacional, el trabajo en equipo y el desarrollo de habilidades para el liderazgo.

- La evaluación del desempeño correspondiente al primer semestre de 2013 se aplicó a 30 funcionarios de carrera administrativa, 34 de libre nombramiento y remoción, y 51 vinculados en carácter de provisionalidad, para un total de 115 funcionarios.
- Sectorialmente, la ANH participó, a lo largo del 2013, en la estructuración de los contenidos del Portafolio de Servicios Minero-Energético, que en diciembre de 2013 cerró con el diseño de la cartilla para revisión.

### Debilidades

- Se encuentra pendiente la revisión y actualización integral del Manual de Funciones en relación con los lineamientos del DAFP (por competencias) para los cargos de libre nombramiento y remoción, que son el 34% de la planta de la ANH.
- En relación con el *Plan anticorrupción y de atención al ciudadano* de 2013, quedó pendiente: el registro de los trámites que defina la entidad en el SUIT, elaborar la guía metodológica para la rendición de cuentas de la ANH, la divulgación del Manual de Atención al Ciudadano, la actualización de la Resolución 115 de 2006 y el informe de necesidades del Sistema Nacional de Discapacitados.
- Actualización del mapa de riesgos institucional, con la identificación, análisis y valoración de riesgos para procesos críticos de la ANH, misionales y de apoyo, y la adopción de los controles que se definan.

### **Subsistema de Control de Gestión**

Comprende todos los parámetros de control de planes, programas, procesos, actividades, procedimientos, recursos, información y medios de comunicación (Manual de implementación MECI, 2006).

### Fortalezas

- Ejecución de las acciones proyectadas para cumplimiento del Plan de Desarrollo Administrativo, que logró un avance general del 94%, desagregado así por Políticas: 1. Gestión Misional y de Gobierno (97%), 2. Transparencia, Participación y Servicio al Ciudadano (98%), 3. Gestión del Talento Humano (99.5%), 4. Eficiencia Administrativa (81%) y 5. Gestión Financiera (96%).
- El comité estratégico realizó seguimiento periódico a la ejecución de los planes, programas y proyectos, así como a la ejecución presupuestal y contractual.
- Durante la vigencia se avanzó en la organización del archivo documental, foliación de carpetas y normalización de los nuevos expedientes contractuales. Se actualizaron las Tablas de Retención Documental en las series, subseries y tipologías documentales.
- En el marco del Programa Nacional de Servicio al Ciudadano liderado por el Departamento Nacional de Planeación, la ANH participó en cuatro (4) ferias de servicio al ciudadano realizadas en: Arauca el 26 de abril con un total de 400 visitantes; San José del Guaviare el 15 de junio con una asistencia de 693 habitantes; Popayán el 5

- de octubre con cerca de 1.000 participantes; y Leticia el 3 de agosto con 344 adultos atendidos y cerca de 500 niños y estudiantes de secundaria.
- Consolidación de las estrategias de Gobierno en Línea, anti-trámites y Portal del Estado Colombiano, en coordinación con las entidades del sector, con los siguientes resultados específicos:
    - Implementación del nuevo sitio web de la entidad con el fin de fortalecer la seguridad informática y facilitar el acceso a los inversionistas y diversos públicos de interés.
    - Ajustes al aplicativo de administración del Sistema de Gestión Integral y de Control (SGIC)
    - Adopción del Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI), para el cumplimiento de los criterios del componente de elementos transversales de Gobierno en Línea.
    - Se inició la identificación de datos abiertos.
    - Instalación de impresoras multifuncionales para facilitar el ahorro de papel con la digitalización de documentos.
  - Fortalecimiento de las políticas de atención al ciudadano, mediante:
    - Con el fin de identificar los temas de interés de la ciudadanía para la rendición de cuentas 2012-2013, se publicó y aplicó una encuesta en el portal web de la entidad en la que participaron un total de 21 personas, seleccionando uno de los cinco temas propuestos: Fiscalización, Regalías, Reservas, Contratos de Hidrocarburos y Mecanismos de Participación Ciudadana.
    - Se realizó una audiencia pública presencial de Rendición de Cuentas en noviembre de 2013, con un 33% de participación de la industria, 21% de representantes de la ciudadanía, 19% de entidades públicas locales, 15% de medios de comunicación y un 11% de entidades nacionales y organismos internacionales.
  - Se remitieron 30 circulares con políticas de operación sobre: derechos económicos, reservas, fiscalización, emisión y reporte oportuno de actos administrativos, reforma tributaria y cambios generados, política de pagos, recaudo de regalías en dinero, convocatorias para la conformación de comités internos de la ANH, excepcionalidad de la cláusula de entrenamiento y capacitación en los contratos suscritos por la ANH, cambio del nivel de supervisión de contratos y convenios, vacaciones, y desarrollo y adquisición de software.
  - El Sistema de Control Interno Contable, presentó un nivel adecuado en la evaluación, obteniendo una calificación de 4.93 para la vigencia 2013, frente a 4.84 en 2012.

### Debilidades

- Registro periódico y oportuna del avance de los indicadores del *Balanced Scorecard* de la entidad en el aplicativo definido para ello (SIGECO).
- Gestión del trabajo por procesos en todos los niveles organizacionales.
- Implementación de modificaciones y actualizaciones en los procesos y aplicativos institucionales bajo los lineamientos de Gobierno en Línea – GEL.
- Implementación de nuevas herramientas para la adopción de la política de «cero papel»
- Implementación del nuevo sistema de reporte de PQRS que facilitará el seguimiento y el acceso al ciudadano.

- Publicación en la web del Manual de Atención al Ciudadano, en tanto cobra importancia en la construcción de la relación Estado–Ciudadano, y de cara a las iniciativas de fortalecimiento de evaluación de la gestión.
- Verificar previo al envío, la congruencia de las cifras presupuestales y contables que se reportan a través de diversos aplicativos por parte de la entidad: Sistema de Rendición Electrónica de la Cuenta e Informes – SIRECI de la Contraloría, Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP de la Contaduría y el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF del Ministerio de Hacienda.
- Actualización del Manual de Contratación Administrativa de la entidad, a fin de integrar los temas normativos que fueron objeto de modificación reciente, e incorporar el correspondiente detalle en los procedimientos institucionales y el mapa de riesgos del proceso de gestión contractual.

### ***Subsistema de Control de Evaluación***

Comprende todos los mecanismos de verificación y evaluación del sistema de control interno (Manual de implementación MECI, 2006).

#### Fortalezas

- Se ejecutaron cinco (5) auditorías por parte de la Oficina de Control Interno (OCI) y se apoyó metodológicamente una de otras áreas: a la construcción de la nueva obra de la Litoteca Nacional Bernardo Taborda; a los convenios suscritos con la Financiera de Desarrollo Nacional - FDN y el Fondo Financiero de Proyectos de Desarrollo – FONADE; a los contratos administrativos de la vigencia 2012; al proceso de Ronda 2012; a los procesos contable y financiero; y se apoyó la auditoría informática básica a los registros del EPIS (Oficina de Tecnologías de Información y Comunicaciones y Vicepresidencia Técnica).
- Durante la vigencia se adelantó el seguimiento trimestral a la contratación en la etapa precontractual, revisando un total de 78 procesos que representan el 87% del presupuesto total de los procesos abiertos y se realizaron recomendaciones. A partir de ellas, se adoptaron controles de tipo administrativo para los procesos en la etapa pre-contractual.
- Se adelantó el seguimiento y retroalimentación al ejercicio de la función disciplinaria al interior de la ANH para el período 2005-2012, con recomendaciones de mejora.
- Se realizó seguimiento a la firma y evaluación de los Acuerdos de Gestión de los gerentes públicos, a la fijación de compromisos laborales y evaluación de desempeño para las vigencias 2012 y 2013; y validación de los títulos educativos, especialmente de pregrado, para el 45% del personal, sobre una base de 119 personas vinculadas a la fecha de consulta.
- Se realizaron 233 visitas de apertura, seguimiento y cierre en el marco de las auditorías *Health, Safety, Environment* (Salud, Seguridad y Medio ambiente – HSE) a los contratos misionales de la ANH durante el período, a través de la Gerencia de Comunidades y Medio Ambiente.
- Se produjeron por parte de la OCI 56 informes de ley con sus diferentes periodicidades, 14 para entes externos y 42 de uso interno. También se produjeron informes de verificación puntuales de quejas o denuncias que lo requirieron durante la vigencia.
- El avance de cumplimiento del plan de mejoramiento institucional con corte a diciembre 31 de 2013 fue del 98%. El Presidente de la ANH gestionó la revisión y reformulación

de algunas acciones del plan de mejoramiento vigente, para garantizar su pertinencia y cumplimiento.

- Diligenciamiento de la encuesta diseñada para evaluar algunos de los componentes del modelo estándar de control interno, por parte de 43 funcionarios de la ANH, lo cual permitió alimentar el informe de control interno anual que se reporta al DAFP.

#### Debilidades

- Formación de los funcionarios para la consolidación de una cultura de autoevaluación y autocontrol.
- Suscripción oportuna por parte de los responsables de los procesos, de los planes de mejoramiento producto de las auditorías que realiza la Oficina de Control Interno, con el propósito de que estos resuelvan en forma pertinente y oportuna las causas de las observaciones planteadas.

Elaborado por: Mireya López Ch., Jefe Oficina de Control Interno ANH

Enviado por: Javier Betancourt Valle, Presidente ANH

Fecha: 26/02/2014

FACTOR	PUNTAJE	NIVEL	Por favor consultar el instructivo para la interpretación de las calificaciones por componente, las cuales explican las acciones de mejora para cada uno. <a href="#">Ir Instructivo</a>
ENTORNO DE CONTROL	3,38	INTERMEDIO	
INFORMACION Y COMUNICACION	3,98	SATISFACTORIO	
ACTIVIDADES DE CONTROL	4,12	SATISFACTORIO	
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	3,8	SATISFACTORIO	
SEGUIMIENTO	4,54	SATISFACTORIO	

INDICADOR DE MADUREZ MECI	74,1%	SATISFACTORIO
---------------------------	-------	---------------

FASE	VALOR
<b>INICIAL:</b> Evaluar el avance del sistema de control interno de las Entidades mediante la determinación de niveles de madurez, basados en la estructura del Modelo Estándar de Control Interno MECI, que permitan establecer acciones de mejora con el fin de fortalecer el Control Interno.	0 - 10
<b>BÁSICO:</b> El modelo de control interno se cumple de manera primaria. La entidad cumple las funciones que la ley le exige, pero no tiene en cuenta la voz de la ciudadanía ni de sus servidores. Los datos de seguimiento y revisión del modelo son mínimos.	11 - 35
<b>INTERMEDIO:</b> El modelo de control interno se cumple, pero con deficiencias en cuanto a la documentación o a la continuidad y sistemática de su cumplimiento, o tiene una fidelidad deficiente con las actividades realmente realizadas. Se deberán solucionar las deficiencias urgentemente, para que el sistema sea eficaz.	36 - 65
<b>SATISFACTORIO:</b> El modelo de control interno se cumple, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de datos. Existen tendencia a mantener la mejora en los procesos. La entidad ha identificado los riesgos para la mayoría de sus procesos, pero no realiza una adecuada administración del riesgo	66 - 90
<b>AVANZADO:</b> Se gestiona de acuerdo con el modelo MECI1000:2005, y son ejemplo para otras entidades del sector. El nivel de satisfacción de las partes interesadas se mide continuamente y se toman decisiones a partir del seguimiento y revisiones que se le hacen a los procesos y servidores. Se mide la eficacia y la eficiencia de las actividades y se mejora continuamente para optimizarla. La administración de los riesgos es eficiente y mantiene a la entidad cubierta ante amenazas.	91 - 100