



Nombre de la Entidad:		AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS				
Período Evaluado:		30 DE JUNIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022				
Estado del sistema de Control Interno de la entidad		89%				
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	El Sistema de Control Interno de la ANH a la fecha de la evaluación estaba establecido e implementado, presente y funcionando; y necesitaba implementar mejoras para cumplir con lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), en particular la atención a los mecanismos para la atención del probable conflicto de interés y para la prevención en la gestión de riesgos.				
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la ANH se evidenció como efectivo. Se requiere la implementación de acciones para mantener y mejorar la estructura de control y fortalecer la cultura organizacional.				
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (líneas de defensa) que le permite la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	En la ANH se encontraban definidos y documentados los niveles de autoridad y responsabilidad (Manual de funciones, resoluciones, SIGECO) y la atención de marcos jurídicos) lo que facilitó el desarrollo del ciclo PHVA para el logro de objetivos y alcanzar el cumplimiento de la misión. Se recomienda que se asocien explícitamente los responsables de área y proceso con la Línea de defensa en a que actúan.				
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	93%	<p>Se observó que los parámetros de este componente los cinco instrumentos se han aplicado positivamente los bases para la operación del Sistema de Control Interno.</p> <p>Adicionalmente se ha promovido y en la evaluación no se evidenció la materialización de riesgos asociados. Se recomienda una difusión más permanente y consistente. Para el uso y seguridad de la información institucional se desplegaron instrumentos tipo el filtrado de la OTI orientado a fortalecer el control. Establecer y operar mecanismos de línea ética (dependiendo del IME, posibilitando la no intervención interna, la OCI no ha informado de actos que afecten la ética institucional y el reporte del Portal de Integridad (IME) no evidenció denuncias en la operación de la entidad o la actuación de personas asociadas a ella.</p> <p>Se concluyó que la Agencia cuenta con los "mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno", el seguimiento de los esquemas de planeación evidencian determinación de "responsables, metas, tiempos que faciliten el seguimiento y aplicación de controles", y se observó que el Talento Humano es factor considerado determinante en la gestión institucional. Se recomienda fortalecer lo asociado al retiro.</p> <p>Es relevante abordar los temas asociados a conflicto de interés (dónde se evidenció que la entidad cumple los mínimos desde la perspectiva jurídica en el escaseo de conflictos y alta dirección) y riesgos de corrupción (no se evidenció materialización).</p> <p>Se recomienda avanzar en revisión y establecimiento de mecanismos internos y de divulgación de conflictos de interés y el</p>	53%	<p>Fortalezas: 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. 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>Debilidades: 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. Se requiere actualizar el Reglamento de funcionamiento del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno de la ANH, en concordancia con los artículos 2.2.1.1.5 y 2.2.2.1 del Decreto 1089 de 2015 y establecer un mecanismo de seguimiento al Plan Anual de Auditoría por parte de sus miembros. La Política de Gestión de Riesgos de la ANH se encuentra desactualizada y no contempla la metodología de ajuste a los riesgos y controles, de acuerdo con los cambios en el entorno y en los procesos y procedimientos institucionales, ni la adecuación de la estructura de control institucional. El Plan Anual de Auditoría Interna, no se basa en la priorización del universo de auditoría.</p>	40%
Evaluación de riesgos	Si	65%	<p>Se observó que la ANH vincula Plan estratégico con objetivos estratégicos y operativos, además las líneas estratégica, primera y segunda de defensa evalúan los objetivos establecidos y buscan, atendiendo el entorno interno y externo, definir y ajustar procesos, procedimientos y proyectos.</p> <p>Las actividades de control se formularon bajo la asignación de funciones y responsabilidades que se valoraron como adecuadamente aseguradas. En relación con el análisis de "riesgos asociados a actividades tenorizadas" se observó su incorporación en los procesos de gestión contractual.</p> <p>Se observaron debilidades y por ende oportunidades de mejora en el análisis de materialización de riesgos y falta de controles, en la identificación y análisis de riesgos en la medida en que no se ha promovido su dinámica de actualización y apropiación; la "identificación y análisis de cambios significativos" no se incorporó en el mapa de riesgos y oportunidades.</p>	56%	<p>Fortalezas: 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>En el marco del Sistema Integral de Gestión y Control - SIGC, el área de Planeación coordina con los líderes y gestores de los procesos la verificación periódica del control interno y externo e identificar las condiciones de cambio.</p> <p>Debilidades: Se requiere actualización de la Política de Gestión de Riesgos de la ANH, su aprobación y despliegue por parte de la alta dirección.</p>	9%
Actividades de control	Si	96%	<p>El "diseño y desarrollo de actividades de control" se encontró desplegado en la estructura organizacional y funcional de la entidad. De esta manera Manual de Funciones, Manuales de autoridad, Resoluciones de creación Grupos de Trabajo, Registros autoría al Sistema de gestión integral y control (SIGECO), Planes de Mejoramiento asociados, Seguimiento Gobierno y Seguridad Digital, Documento del Sistema de Gestión Integral y de Control, Seguimiento MIPG, Auditorías entre de control fiscal y el PAN 2022 ejecutado evidencian el esquema de control.</p> <p>Los desarrollos de TI tanto misionales como administrativos son soporte de la operación y el control institucional.</p> <p>Se recomienda fortalecer el "despliegue de políticas y procedimientos" en la aplicación y desarrollo de los planes de mejoramiento y las acciones promovidas cuando han materializado riesgos y los controles han fallado. De esta manera las responsabilidades como segunda línea de defensa del GIT Planeación debe evidenciar en el seguimiento de los riesgos y la evaluación y ajuste de los controles.</p>	50%	<p>Fortalezas: 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 articula adecuadamente con la estructura de control de la Agencia. 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>Debilidades: 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.</p>	46%
Información y comunicación	Si	96%	<p>La ANH ha desplegado su esfuerzo institucional y presupuestal para contar con sistemas de información misionales y administrativos que soporten su misión en el propósito de usar "información relevante" para la toma de decisiones, así la evaluación independiente constata la existencia de mecanismos de comunicación interna y externa.</p> <p>Se recomienda reforzar actividades de comunicación dentro sistema de control interno.</p>	84%	<p>Fortalezas: 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. 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>Debilidades: Durante 2022 no se han actualizado los mapas de riesgo frente a eventos asociados a seguridad de la información, los que en el marco del trabajo remoto podría afectar la efectividad de los controles establecidos para mitigar posibles fugas de información, especialmente en equipos no administrados / monitoreados por la Oficina de Tecnologías de la Información.</p>	12%
Monitoreo	Si	96%	<p>La tercera línea de defensa desarrolló sus roles a partir del PAI y comunicó sus resultados en áreas del fortalecimiento del SCI.</p> <p>Bajo el reconocimiento del Modelo de líneas de defensa de coordinación con el área de control fiscal y apoyo al desarrollo de la Auditoría interna al Sistema de gestión y control de la Agencia (TH).</p> <p>Se revisó y actualizó el Proceso de Auditorías internas.</p>	57%	<p>Fortalezas: 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 avances de los indicadores estratégicos y del cumplimiento de los planes, programas y proyectos institucionales.</p> <p>Debilidades: 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. 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>	39%