



Nombre de la Entidad:	<b>AGENCIA NACIONAL DE HIDROCARBUROS</b>
Periodo Evaluado:	01 DE ENERO 2023 A 30 DE JUNIO DE 2023

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	70%
---	-----

**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
Ambiente de control	Si	66%	<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 primera 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>	75%	<p>En el escenario de los parámetros de este componente los cinco lineamientos se han ejecutado posibilitando las bases para la operación del Sistema de Control Interno. Así, la gestión íntegra se ha promulgado y en la evaluación no se evidenció la materialización de riesgos asociados.</p> <p>Se recomienda una difusión más permanente y consistente. Para el uso y seguridad de la información institucional se desplegaron instrumentos (bajo el liderazgo de la OTI) orientados a fortalecer el factor. Existen y operan mecanismos de línea ética (dependiendo del MME, posibilitando la no intervención interna); la OCI no fue informada de actos que afectarán la ética institucional y el reporte del Portal de transparencia (MME) 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 evidenciaron 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. Es relevante atender los temas asociados a conflicto de intereses (donde se evidenció que la entidad cumple los mínimos desde la perspectiva jurídica en el escaseo de contratistas y alta dirección) y Riesgos de corrupción (no se evidenció materialización). Se recomienda avanzar en revisión y establecimiento de mecanismos internos y de divulgación de conflictos de intereses y el uso consuetudinario e intenso de los mandatos técnicos de materia de riesgos de corrupción.</p>	-9%
Evaluación de riesgos	Si	68%	<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>	65%	<p>Se observó que la ANH vincula Plan estratégico con objetivos estratégicos y operativos, además las líneas estratégica, primera y segunda de defensa evaluaron los objetivos establecidos y buscaron, 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 segregadas. En relación con el análisis de "riesgos asociados a actividades tercerizadas" 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 falla de controles; en la identificación y análisis de riesgos en la medida en que no se ha promovido su dinámica de actualización y asociación a "Identificación y análisis de riesgos asociados a actividades tercerizadas".</p>	3%
Actividades de control	Si	67%	<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>	67%	<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, Matriz de autoridad, Resoluciones de creación Grupos de Trabajo, Registros auditoría 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 ente de control fiscal y el PAAI 2022 ejecutado evidenciaron 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</p>	0%
Información y comunicación	Si	84%	<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>	89%	<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>	-5%
Monitoreo	Si	64%	<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>	79%	<p>La tercera línea de defensa desarrolló sus roles a partir del PAAI y comunicó sus resultados en áreas del fortalecimiento del SCI.</p> <p>Bajo el reconocimiento del Modelo de líneas de defensa de coordinó con el ente de control fiscal y apoyo el 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>	-15%