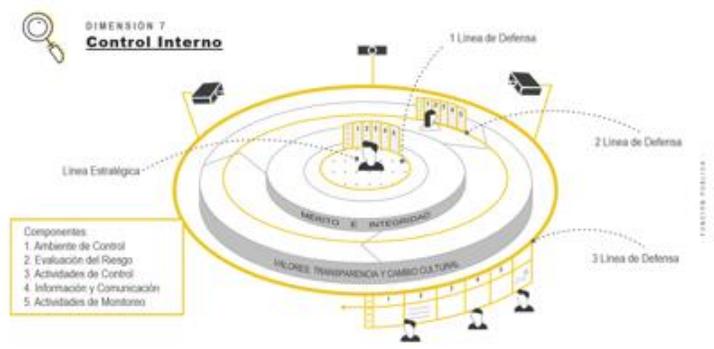


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DESARROLLO DE ARAUCA-IDEAR
Periodo Evaluado:	II SEMESTRE VIGENCIA 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

64%

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	Los componentes del Modelo Estándar de Control Interno, se encuentran presentes y operando en el Instituto de Desarrollo de Arauca -IDEAR, en los cuales se identifican varias oportunidades de mejora que son lideradas desde el Comité de Auditoría y Control Interno. En el período evaluado se evidencia un incremento del 2% respecto al semestre anterior, incremento que se dió en el componente Ambiente de Control y Actividades de monitoreo en igual proporción.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo, y su fortalecimiento radica en los ajustes permanentes que se ejecuten en el desarrollo de los componentes con el concurso directo del Talento Humano en la operatividad de cada uno de los procesos del IDEAR.
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	El Instituto de Desarrollo de Arauca, cuenta con un Sistema de Control Interno Institucionalizado que le permite la toma de decisiones frente al control, con el aporte de las líneas de defensa, las cuales se vienen consolidando en el transcurso de la interiorización de cada uno de los roles que les competen.

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	69%	El Instituto tiene definida su misión, visión y actividades contenidas en el Decreto Ordenanza 723 de 2017, las cuales se desarrollan en la ejecución del plan institucional y planes de acción, con el debido seguimiento periódico por parte del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, al igual que cuenta con la formalidad y funcionamiento del Comité de Auditoría y Control Interno, el Sistema es liderado desde la Gerencia. Se observa el compromiso con la integridad pues en la vigencia se realizaron actividades importantes en la consolidación de los valores y principios adoptados desde el proceso de modernización y al igual que el compromiso de el cumplimiento de las actividades del ciclo de vida de los servidores públicos. Para fortalecer está la documentación de la operatividad de la primera y segunda línea de defensa.	67%	Como fortaleza se puede evidenciar que la entidad trabaja permanentemente en el compromiso con la integridad y principios del servicio público, además del compromiso con la competencia del Talento Humano, por lo que la gestión del Talento Humano tiene un carácter estratégico. Se cuentan con mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno. Como debilidad se observa la falta de documentación de las líneas de defensa, especialmente en lo que respecta a la primera y segunda línea, que operativamente se encuentran activas.	2%
Evaluación de riesgos	Si	66%	La implementación y fortalecimiento del Sistema de Riesgos en el Instituto es de manera permanente, en el entendido que cada uno de los funcionarios y contratistas están llamados a reportar las situaciones de riesgos que se identifiquen en la ejecución de los procesos, lo cual permite también la mejora en la operatividad del aplicativo en el software IAS. Es recomendable socializar nuevamente la metodología encaminada a la construcción del mapa de riesgos.	66%	Como fortaleza del componente de Riesgos se tiene que en la presente vigencia se da inicio a la implementación del módulo de Riesgos en el software IAS, en el cual se administran los riesgos operativos (SARO), riesgos de mercado (SARM), riesgos de liquidez (SARL), riesgos de crédito (SARC) y los riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo (SARLAFT) que permite la operatividad de las funciones específicas en materia de riesgos de la Oficina de Riesgos del Instituto creada en la vigencia 2017. La permanencia de algunas situaciones de riesgo con avance en las acciones de mitigación muy pausado.	0%
Actividades de control	Si	58%	El Instituto cuenta con actividades de control diseñadas para gestionar el riesgo en los diferentes procesos, en las cuales es necesario evaluar su efectividad en la mitigación del riesgo, que conlleva a que se realicen las actualizaciones acordes con la integridad en las dimensiones establecidas en el Modelo integrado de Planeación y Gestión (MIPG). Relevante la actualización del instructivo de procedimientos.	58%	La fortaleza del componente se evidencia en la adopción de manuales y políticas que se establecen desde la línea estratégica como compromiso del fortalecimiento del Sistema de Control Interno, pero la debilidad se da en la documentación de las actividades de control para la implementación de estas políticas adoptadas en Instituto, sobre todo en el diseño y evaluación de la efectividad.	0%

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
Información y comunicación	Si	57%	Se observa la actualización de la caracterización de los grupos de valor, a quienes se llega a través de los diferentes medios de comunicación, promoviendo aquellos no presenciales en cumplimiento a las directrices impartidas por el Gobierno Nacional en materia de bioseguridad a causa de la pandemia ocasionada por la covid-19, a quienes se requiere evaluar el nivel de percepción. En cuanto a la información es evidente que se debe continuar con la verificación y seguimiento en la implementación del software y /o aplicativos adoptados por la entidad para el procesamiento que permitan evaluar la integridad, confidencialidad, disponibilidad de los datos e información relevante.	57%	Se evidencia como fortaleza la puesta en marcha de sistemas de información que permitan el procesamiento y respaldo de la gestión institucional y como debilidad se evidencia la evaluación de la efectividad de los canales y medios utilizados a nivel interno y externo para la comunicación, así como la evaluación de los contenidos.	0%
Monitoreo	Si	68%	El monitoreo del Sistema de Control Interno se realiza a través de las auditorías independientes, las acciones correctivas, de mejora y preventivas de mejora, los informes de seguimiento, todas las actividades programadas en el plan anual de auditorías, el cual es aprobado por el comite de auditoria y control interno. ademas por los comite s que se realizan periodicamente.	66%	Como fortaleza del Componente se tiene la operatividad de los diferentes comités, especialmente el Comité de Auditoría y Control Interno en el cual se aprueba el Plan anual de Auditorías y se hace el seguimiento a las actividades inherentes al Sistema de Control Interno.	2%