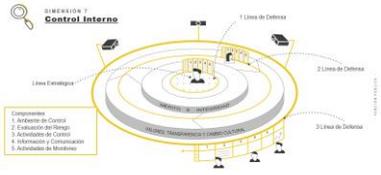


| | |
|-----------------------|---|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO DE DESARROLLO DE ARAUCA-IDEAR |
| Periodo Evaluado: | I SEMESTRE VIGENCIA 2022 |



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 | Los componentes del Modelo Estándar de Control Interno, se encuentran presentes y operando en el Instituto de Desarrollo de Arauca -IDEAR, en el período evaluado se observa avance en los cinco (5) componentes, esto se debe a que se avanza en que se ha obtenido en varias actividades, como resultado del seguimiento en tiempo real realizado por la Asesora de Control Interno, sin embargo, se hace necesario el apoyo de la Línea Estratégica, pues la gerencia lejos de apoyar las funciones de Control Interno se ha dedicado a obstaculizar su labor, impidiendo el acceso a la información lo cual estanca el impulso para continuar con la mejora del Sistema, lo que reta al Instituto para el segundo semestre de la vigencia 2022 a mantener los componentes en permanente dinámica de la mejora, con la participación de todas las líneas de defensa. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | Es efectivo, con oportunidades de mejora claramente identificadas, con el compromiso de todas las líneas de defensa se pueda avanzar y consolidar significativamente el sistema de control interno. Para el II semestre puede ser deficiente la efectividad del sistema de control interno, debido a que la gerente le ha restringido la participación en 6 comités misionales y al acceso a la información del IDEAR a la asesora de control interno. |
| 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 permite la toma de decisiones frente al control, pero falta más compromiso de la línea estratégica, (la gerente) ha restringido el acceso a la información del IDEAR, a la Asesora de Control Interno, incluso excluyéndola de 6 comités misionales del instituto. |

| 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 | 80% | Como debilidad se tiene el reporte de la operatividad de la primera y segunda línea de defensa, y la falta de compromiso de la Línea estratégica específicamente de la Gerente del Instituto. Como fortaleza se evidencia el compromiso con la integridad y la ejecución de actividades relacionadas con la interiorización de los valores, al igual que la documentación de todas las actividades inherentes al ciclo de vida del servidor público. | 73% | Como fortaleza se evidencia el compromiso con la integridad y la ejecución de actividades relacionadas con la interiorización de los valores, al igual que la documentación de todas las actividades inherentes al ciclo de vida del servidor público. Como debilidad se tiene el reporte de la operatividad de la primera y segunda línea de defensa. | 7% |

| | | | | | | |
|----------------------------|----|-----|--|-----|---|----|
| Evaluación de riesgos | Si | 72% | <p>Como debilidad se tiene que aún falta mayor compromiso de todo el personal en el reporte en tiempo real de los eventos de riesgos que se identifican en todas las áreas, y la falta de capacitación al personal del IDEAR, por parte de la Profesional encargada de Riesgos, la cual debe motivar una cultura de riesgo, permitiendo que los reportes se realicen por cualquier funcionario del Instituto. La fortaleza del componente se evidencia en tener un funcionario exclusivamente para el monitoreo del sistema de riesgos que incluye los sistemas de riesgo de mercado, liquidez, operativo, crédito y financiación del terrorismo y lavado de activos, con reportes periodicos en toda la vigencia.</p> | 66% | <p>La fortaleza del componente se evidencia en tener un funcionario exclusivamente para el monitoreo del sistema de riesgos que incluye los sistemas de riesgo de mercado, liquidez, operativo, crédito y financiación del terrorismo y lavado de activos, con reportes permanentes en toda la vigencia. Como debilidad se tiene que aún falta mayor compromiso de todo el personal en el reporte en tiempo real de los eventos de riesgos que se identifican en todas las áreas.</p> | 6% |
| Actividades de control | Si | 63% | <p>La adopción de políticas y procedimientos se muestra como la fortaleza principal como avance en la consolidación de procedimientos en el cual se incluyen los controles, la debilidad la constituye el establecimiento y cumplimiento de los controles relacionados con las Tecnologías de la Información, pues a la fecha no se cuenta con mecanismos que permitan proteger la información del IDEAR, la ausencia de estos mecanismos no permiten mantener activos los controles.</p> | 58% | <p>El despliegue de políticas y procedimientos se muestra comola fortaleza principal con avance en la consolidación del instructivo de procedimientos en el cual se incluyen los controles, la debilidad la constituye el establecimiento y cumplimiento de los controles relacionados con las Tecnologías de la Información, puesto que debe mantenerse activos los controles.</p> | 5% |
| Información y comunicación | Si | 63% | <p>Como fortaleza se evidencia el uso de las líneas de comunicación internas y externas, encuestas de satisfacción al cliente y el seguimiento de los canales usados. La debilidad del componente radica en las falencias tanto en el uso como en la operatividad de algunos sistemas de información, (modulos de IAS y ORFEO) lo cual no permite tener la certeza en cuanto a su efectividad, existen falencia en el seguimiento a las PQRSDF. Por parte de la profesional de comunicaciones.</p> | 57% | <p>Como fortaleza se evidencia el uso de las líneas de comunicación internas y externas, con el seguimiento de los canales usados. La debilidad del componente radica en las falencias tanto en el uso como en la operatividad de algunos sistemas de información, lo cual no permite tener la certeza en cuanto a su efectividad, al igual que la medición de la percepción de los usuarios y grupos de valor.</p> | 6% |
| Monitoreo | Si | 75% | <p>Como fortaleza está que en este II semestre la Asesora de Control Interno le realiza seguimiento en tiempo real a los procesos, se incuyo dentro del proceso de induccion al personal en los roles de defensa en el IDEAR, cada una de las líneas de defensa en las Auditorías de Control Interno, y como debilidad se observa el bajo nivel de operatividad y reporte de éstas.</p> | 66% | <p>Como fortaleza está que en la vigencia se documentaron las actividades y responsabilidades de cada una de las líneas de defensa en el marco del comité de Auditoría y Control Interno, y como debilidad se observa el bajo nivel de operatividad y reporte de éstas.</p> | 9% |