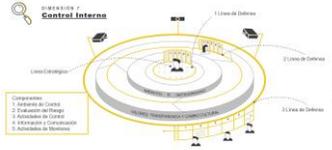


Nombre de la Entidad:

INSTITUTO DE DESARROLLO DE ARAUCA-IDEAR

Periodo Evaluado:

I SEMESTRE VIGENCIA 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

69%

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, las cuales desde la línea estratégica se han trazado estrategias que han permitido integrar 5 componentes lo que se vera reflejado en un avance significativo con respecto al año anterior, donde el ambiente de control se ha mejorado permitiendo que las funciones de control interno se fortalezcan con el esfuerzos y con el apoyo de todos los servidores de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Es efectivo y requiere el compromiso permanente en el fortalecimiento de los controles encaminados al cumplimiento de los objetivos institucionales.
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, 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: Explicacion 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	75%	Se evidencia que el componente Ambiente de control se ha fortalecido la línea estratégica ha permitido que Control Interno cumpla con el Rol, en lo que respecta a las actividades que se lideran desde Talento Humano para la interiorización de los valores institucionales, aunque es necesario la actualización de varios procesos y la elaboración de procedimientos para el fortalecimiento de las estrategias en pro del cumplimiento de los objetivos institucionales.	73%	Como debilidad en 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 para la vigencia 2022, siendo esta quien debe garantizar las condiciones mínimas para que la Asesora de Control interno cumpla con las funciones. No existieron garantías para que Control Interno cumpliera con las funciones.	2%
Evaluación de riesgos	Si	72%	En el componente evaluación de riesgos se ha reiterado la importancia de generar los reportes de los eventos de riesgo que se presenten en cada una de las áreas aunque se el área de riesgos presenta debilidades en la aplicación de los manuales SARM, SARM,SARO Y SARC.	66%	Como debilidad se presentó la falta de respeto y compromiso con el instituto por parte de la Jefe de la Oficina de Riesgos, NATALY PARELES PEREZ quien se no permitió que la Asesora de Control Interno realizara la auditoria al proceso de riesgos y tampoco permitió que se realizara el seguimiento a los controles, definidos en el mapa de riesgos y la falta de compromiso de la señora PARELES para incentivar la cultura del riesgo y reportar los eventos que se presentan.	6%

<p>Actividades de control</p>	<p>Si</p>	<p>71%</p>	<p>Verificación de las actividades de control en el proceso de requerimientos tecnológicos, con la identificación de oportunidades de mejora que se encuentran pendientes por ejecutar, al igual que se tiene pendiente la actualización de las políticas de operación de los procesos y del instructivo de procedimientos, igualmente es imperante la implementación de políticas de seguridad de la información con el fin de proteger el activo más valioso del instituto como lo es la información contable y financiera.</p>	<p>58%</p>	<p>El despliegue de políticas operacionales y procedimientos se muestra como fortaleza principal como 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 la tecnología de la información puesto que deben mantenerse activos y funcionados.</p>	<p>13%</p>
<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>54%</p>	<p>Se identifican oportunidades de mejora en los sistemas de información destinados para la captura y el procesamiento de datos que genere información íntegra, confidencial y disponible, de igual forma que se tenga información relevante producto de la evaluación del nivel de percepción por parte de los usuarios y/o grupos de valor a los cuales van encaminadas las funciones institucionales.</p>	<p>57%</p>	<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 fallencias tanto en el uso como en la operatividad de algunos sistemas de información (aplicativo de IAS y ORFEO), 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, no fue posible medir PQRSDF para el II semestre por falta de compromiso por parte de la gerencia y la profesional de comunicaciones encargada del informe.</p>	<p>-3%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>75%</p>	<p>En cuanto a las actividades de monitoreo se observa el reducido avance de las acciones proyectadas en los planes de mejoramiento vigentes en la entidad, que requieren del impulso de los funcionarios responsables de su ejecución.</p>	<p>66%</p>	<p>Como fortaleza tenemos 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 observó el bajo nivel de operatividad y reporte de estas.</p>	<p>9%</p>

