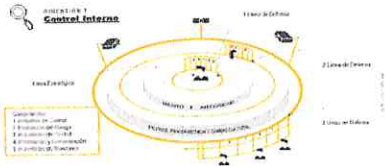


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DESARROLLO DE ARAUCA-IDEAR
Periodo Evaluado:	II SEMESTRE VIGENCIA 2022



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 el período evaluado se observa retroceso en los cinco (5) componentes, esto se debe al a las medidas adoptadas por la Gerente para el segundo periodo de 2023, la señor FARIDES VARGAS CAPERA, que restringió la participación en 6 comites donde se manejan recursos, y con ello incumplió el decreto 338 de 2019, por lo cual se hace necesario el apoyo de la Linea Estrategica, pues la gerencia lejos de apoyar las funciones de Control Interno se ha dedicado a obstaculizar esta labor, impidiendo el acceso a la informacion lo cual estanca el impulso para continuar con la mejora del Sistema, lo que reta al Instituto para primer semestre de la vigencia 2023 a mantener los componentes en permanente dinámica de la mejora, con la participación de todas la 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 I semestre de la vigencia 2023, es posible recuperarse y hacer efectivo el sistema de control interno, debido al cambio de gerente quien garantiza un ambiente de control con posibilidades que Control Interno ejerza sus funciones.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas 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 mas compromiso de la línea estrategica, (la gerente) ha restringido el acceso a la información del IDEAR, a la Asesora de Control Interno, incluso excluyendola de 6 comites misionales del instituto. y no permitiendo el cumplimiento de las funciones.

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%	Continua la debilidad en el reporte de la operatividad de la primera y segunda línea de defensa y la falta de compromiso de la línea estrategica específicamente de la gerente del Instituto, siendo la gerencia quien debe garantizar las condiciones minimas para que la Asesora de Control Interno cumpla con las funciones. No existieron garantías para que control interna ejerza las funciones.	73%	Como debilidad se tiene el reporte de la operatividad de la primera y segunda línea de defensa, y la falta de compromiso de la Linea estrategica 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.	-4%

Evaluación de riesgos	Si	53%	Como debilidad se presento la falta de respeto y compromiso con la entidad por la Jefe de la Oficina de Riesgos, NATALY PARALES PEREZ, quien se nego a permitir que control interno realizara la auditoria al proceso de riesgos, igualmente nunca invito a la Asesora de Control interno al comite riesgos, y tampoco permitio que se realizara el seguimiento a los controles, estructurados en el mapa de riesgos. y la falta de compromiso de la señora PARALES para incentivar la cultura del riesgo y reportar los eventos que se presentan.	66%	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.	-13%
Actividades de control	Si	60%	El despliegue de políticas operacionales y procedimientos se muestra como la 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.	58%	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.	2%
Información y comunicación	Si	63%	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, (modulos 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 encargada del informe.	57%	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.	6%
Monitoreo	Si	75%	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.	66%	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 inducción 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.	9%