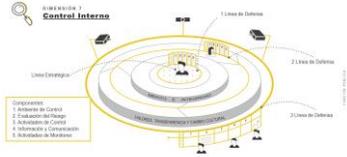


Nombre de la Entidad:	INSTITUTO DE DESARROLLO DE ARAUCA-IDEAR
Periodo Evaluado:	II SEMESTRE VIGENCIA 2021



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**66%**

**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 tres componentes y dos permanecen en el mismo puntaje que el semestre anterior, esto se debe a que se avanza en algunas actividades, sin embargo, en otros elementos se observa el estancamiento e impulso para continuar con la mejora del Sistema, lo que reta al Instituto para la vigencia 2022 a mantener los componentes en permanente dinámica de la mejora.
¿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, que con el concurso de todos los funcionarios se pueda avanzar significativamente.
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.

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	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.	73%	Se observa que el componente Ambiente de control se ha fortalecido en lo que respecta a las actividades que se lideran desde Talento Humano para la interiorización de los valores institucionales, al igual que el análisis de los informes financieros por parte de la alta dirección para el fortalecimiento de las estrategias en pro del cumplimiento de los objetivos institucionales.	0%

Evaluación de riesgos	Si	68%	<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>	66%	<p>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 y se realizó la verificación y revisión del mapa de riesgos llevando al replanteamiento de algunos riesgos.</p>	2%
Actividades de control	Si	63%	<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>	58%	<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 intructivo de procedimientos.</p>	5%
Información y comunicación	Si	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>	57%	<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>	0%
Monitoreo	Si	70%	<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>	66%	<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>	4%