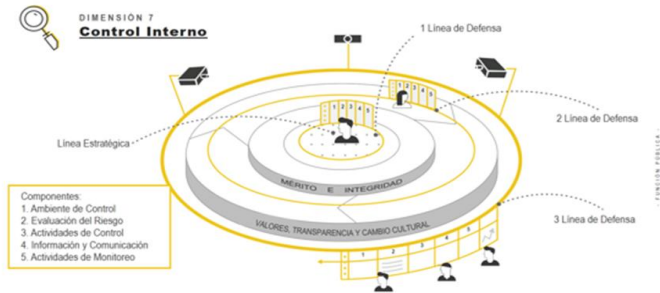


Nombre de la Entidad:

Periodo Evaluado:

# INSTITUTO DE DESARROLLO DE ARAUCA-IDEAR

I SEMESTRE VIGENCIA 2021



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 y que respecto a la medición anterior los avances no son muy representativos, lo cual se refleja en cuatro puntos porcentuales en el componente Ambiente de Control. Por ello es necesario aunar esfuerzos y con el concurso de todos los servidores de la entidad trabajar en las acciones establecidas para el fortalecimiento de cada uno de los componentes.
¿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 (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, 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	<u>Estado actual:</u> 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%	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.	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.	4%
Evaluación de riesgos	Si	66%	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.	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.	0%

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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
Actividades de control	Si	58%	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.	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.	0%
Información y comunicación	Si	57%	Se identifican oportunidades de mejora en los sistemas de información destinados para la captura y el procesamiento de datos que genere información integra, 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.	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.	0%
Monitoreo	Si	66%	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.	66%	El monitoreo del Sistema de Control Interno se realiza a través de las auditorías independientes, las acciones correctivas, de mejora y preventivas, los informes de seguimiento, todas las actividades programadas en el plan anual de auditorías, el cual es aprobado por el comité de auditoría y control interno.	0%