

CÓDIGO SERIE: _____

NOTA INTERNA No. 091

FECHA: 27 de Julio de 2022

PARA: **Dra. INDIRA LUZ BARRIOS GUARNIZO. Gobernadora de Arauca (E)**

DE: **NORMA TERESA DUQUE RODRIGUEZ – Asesor de control Interno**

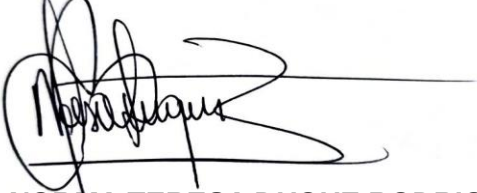
URGENTE: X
 PARA SU INFORMACIÓN: X
 FAVOR DAR CONCEPTO:
 INFORMAR POR ESCRITO: X
 ENCARGARSE DEL ASUNTO: X
 OTRO:

ENVIAR PROYECTO DE RESPUESTA:
 DAR RESPUESTA ENVIAR COPIA: X
 FAVOR TRAMITAR:
 ARCHIVAR:
 ENTREGARSE Y DEVOLVER:
 DILIGENCIAR Y DEVOLVER:

OBSERVACIONES:

La oficina de Control Interno de Gestión, (OCI), en el desempeño de sus funciones misionales da a conocer el **INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO DE LA GOBERNACION DE ARAUCA, PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2022 CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2022**, se adjunta documento del informe, para su conocimiento Dra. INDIRA LUZ BARRIOS GUARNIZO, Gobernadora de Arauca. (E)

Atentamente,



NORMA TERESA DUQUE RODRIGUEZ.
 Asesor de Control Interno

Nombre de la Entidad:	GOBERNACION DE ARAUCA	
Periodo Evaluado:	1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2022	

Estado del sistema de Control Interno de la entidad	60%
---	-----

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):	En proceso	De acuerdo a los resultado de la evaluacion realizada para este periodo, todo los componentes se encuentra operando juntos y de manera integrada, se requiere fortalecer en cada uno de los lineamientos de los componentes de Ambiente de Control, Evaluacion de Riesgos, Actividades de Control, Informacion y comunicacion y actividades de monitoreo, teniendo en cuenta que se encuentra en el nivel, oportunidad de mejora, lo que permite mejorar en todo el sistema de control interno y asi garantizar el cumplimiento de los objetivos de la entidad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	No	El Sistema de Control Interno de la Gobernacion de Arauca se tiene que fortalecer desde la linea estrategica, ya que esta debe garantizar que el diseño de los controles sea eficaz y eficiente y asi la operación de las lineas de defensa sea adecuada y permita una integracion en los controles y monitoreos de la entidad
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	La Gobernacion de Arauca cuenta con un Sistema de Control Interno Institucionalizado e identificado mediante las lineas de Defensa, el cual requiere sea empoderado por los funcionarios responsables, fortalecido por la Alta direccion para que los resultados en el control de los riesgos permitan la toma de decisiones, por tal motivo en las reuniones de comite Institucional de Coordinacion de Control Interno se ha trabajado en la creacion de la Politica de Control Interno

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o 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	56%	DEBILIDADES: <Deficiencia en la Implementación de las actividades de ejecución del Código de Integridad . <No existe un mecanismo de detección y prevención del uso inadecuado de la información privilegiada. < Deficiencia por parte de la Alta Dirección para analizar la información asociada con la generación de reportes financieros. <deficiencia en el suministro de la información para el desarrollo del plan anual de auditorías> FORTALEZAS: < Se encuentran Actualizados y en funcionamiento el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión,). < Se encuentra definido y documentado del Esquema de Líneas de Defensa < Se encuentra la definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas) < Se evalúa la estructura de control a partir de los cambios en procesos, procedimientos, u otras herramientas, a fin de garantizar su adecuada formulación y afectación frente a la gestión del riesgo.	69%	DEBILIDADES: <Deficiencia en la Implementación de las actividades de ejecución del Código de Integridad elaborado. <No existe un mecanismo de detección y prevención del uso inadecuado de la información privilegiada. < Deficiencia en el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción por parte de la primera y segunda línea de defensa. < Deficiencia en la evaluación de las actividades relacionadas con la permanencia del personal. . < Deficiencia por parte de la Alta Dirección para analizar la información asociada con la generación de reportes financieros. FORTALEZAS: Implementación de las actividades de ejecución del Código de Integridad elaborado. < Se encuentran Actualizados y en funcionamiento el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (incluye ajustes en periodicidad para reunión,). < Se encuentra definido y documentado del Esquema de Líneas de Defensa < Se encuentra la definición y evaluación de la Política de Administración del Riesgo (Acorde con lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas) < Se realiza evaluación de las actividades relacionadas con el ingreso del personal.	-13%
Evaluación de riesgos	Si	57%	DEBILIDADES: <Existe debilidad en el análisis del entorno interno y externo en la definición de los programas o proyectos susceptibles de posibles actos de Corrupción. <Deficiencia en el desarrollo de las actividades de control, en cuanto división de las funciones, éstas no se encuentran segregadas en diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas. <La Alta Dirección no monitorea los riesgos aceptados, sus condiciones, su pertinencia para sostenerlos o ajustarlos. < La política de Administración del Riesgo requiere ser Actualizado. FORTALEZAS: < La Entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos. < La Gobernación de Arauca cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio. < El monitoreo de los riesgos de corrupción se realiza con la periodicidad establecida en la Política de Administración del Riesgo.	59%	DEBILIDADES >>Existían deficiencias en la identificación de los riesgos tanto de corrupción como de gestión> <No se monitorean de forma adecuada los diferentes riesgos de la entidad> FORTALEZAS < La Gobernación de Arauca cuenta la estructura de la política de Administración del Riesgo, su alcance define lineamientos para toda la entidad, incluyendo regionales, áreas tercerizadas u otras instancias que afectan la prestación del servicio. <SE CUENTA CON Política de Administración del Riesgo>.	-2%
Actividades de control	Si	58%	DEBILIDADES: <La entidad tiene deficiencia en la segregación de funciones en diferentes personas lo que aumenta el riesgo de error o de incumplimiento de alto impacto en la operación. <La entidad no cuenta con infraestructura tecnológica, FORTALEZAS: < Se tiene identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados. <Se realizan informes de seguimiento establecidos por la ley>	60%	DEBILIDADES: <La entidad tiene deficiencia en la segregación de funciones en diferentes personas lo que aumenta el riesgo de error o de incumplimiento de alto impacto en la operación. <La entidad no cuenta con infraestructura tecnológica, <Existe deficiencia en la verificación de la ejecución de controles por parte de los responsables tal como han sido diseñados. FORTALEZAS: < Se tiene identificado y documentado las situaciones específicas en donde no es posible segregar adecuadamente las funciones (ej: falta de personal, presupuesto), con el fin de definir actividades de control alternativas para cubrir los riesgos identificados. < La entidad evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos, manuales u otras herramientas para garantizar la	-2%

NORMA TERESA DUQUE RODRIGUEZ
Asesor de Control Interno