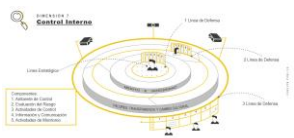


Nombre de la Entidad:	AUTORIDAD NACIONAL DE LICENCIAS AMBIENTALES
Periodo Evaluado:	JULIO A DICIEMBRE DE 2024



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

98,0%

**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	<p>La evaluación realizada evidencia como resultado que la totalidad de los componentes se encuentran operando satisfactoriamente de manera integrada. Sin embargo, en la misma actividad también se evidenció que, algunos de los lineamientos tuvieron una menor calificación a 3, producto de las observaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, de acuerdo con los resultados de las actividades incluidas en el Plan Anual de Auditoría ejecutado en el segundo semestre de la vigencia 2024. Los lineamientos identificados en esta situación, por componente son:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Ambiente de Control: 5.1</li> <li>*Actividades de Control: 12.1</li> <li>*Actividades de Monitoreo: 17.6</li> </ul> <p>Las dependencias encargadas del reporte de los mismos, definieron plan de mejoramiento. La entidad tiene definidos los planes de acción para todas las políticas de las dimensiones del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.</p>
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	<p>El Sistema de Control Interno en la entidad es efectivo para la mayoría de los componentes analizados en la presente evaluación. No obstante, en el marco de la mejora continua existen aspectos que están en proceso de diseño e implementación. Adicional a ello en relación con las acciones formuladas en la anterior evaluación, se evidencia estabilidad en el sistema obteniendo un porcentaje de implementación del 98%.</p>
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	<p>La entidad cuenta con una estructura organizacional definida, la misma está acorde con el Manual de Funciones, lo que indica que cuenta con una segregación de funciones que, permite la toma de decisiones de acuerdo con las responsabilidades de cada línea de defensa. Las líneas de defensa se encuentran definidas en el Manual SIG y sus responsabilidades de reporte fueron verificadas a través de la presente evaluación.</p>

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	98%	<p>La entidad adelanta acciones que permiten contar con un ambiente de control adecuado. Los aspectos de este componente que definieron plan de mejoramiento y que serán objeto de seguimiento en el próximo semestre, con el fin de mejorar el nivel reportado, por las razones relacionadas son:</p> <p>5.1 Incumplimiento reiterado del reporte semestral de seguridad física, el cual está incluido en el Manual SIG Capítulo "6.7 Líneas de Reporte Sistema de Control Interno-SCI". Asunto del cual se han generado alertas desde la OCI en la evaluación anterior.</p>	94%	Presente y funcionando con Oportunidades de Mejora en algunos aspectos	4%
Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>La entidad adelanta acciones que permiten una adecuada administración de riesgo. Los aspectos de este componente serán objeto de seguimiento en el próximo semestre, con el fin de mantenerlos en el nivel reportado.</p>	100%	Presente y funcionando con Oportunidades de Mejora en algunos aspectos	0%
Actividades de control	Si	96%	<p>La entidad adelanta acciones permanentes de control, las cuales en su mayoría han sido efectivas, lo que permite alcanzar un avance del 96%. No obstante, en el lineamiento 12.1 se evidencia recurrencia en lo relacionado con desactualización documental, la cual se presentó en las siguientes auditorías realizadas:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Auditoría al proceso de seguimiento de proyectos en los grupos Norte Orinoquia - Catatumbo, Sur Orinoquia - Amazonas y Pacífico - Rio Cauca.</li> <li>2. Auditoría a la gestión del Grupo de Instrumentos</li> <li>3. Auditoría a la Gestión del Plan Anual de Adquisiciones y a la Ejecución Presupuestal</li> <li>4. Auditoría a la generación de Estados Financieros</li> <li>5. Gestión de Inventarios y Bienes Muebles</li> </ol>	96%	Presente y funcionando	0%
Información y comunicación	Si	100%	<p>La entidad adelanta acciones que permiten una adecuada administración del riesgo. Los aspectos de este componente serán objeto de seguimiento en el próximo semestre, con el fin de mantenerlos en el nivel reportado.</p>	96%	Presente y funcionando con Oportunidades de Mejora en algunos aspectos	4%
Monitoreo	Si	96%	<p>La entidad adelanta acciones permanente de monitoreo; las cuales permitieron identificar la materialización de los Riesgos RG-AC-44 y RG-PC-37; los cuales se encuentran a cargo del proceso de Atención al Ciudadano.</p>	100%	Presente y funcionando	-4%