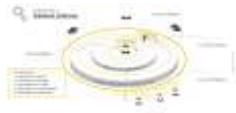


Nombre de la Entidad:	Agencia para la Reincorporación y la Normalización ARN
Periodo Evaluado:	Segundo Semestre de 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96,02%

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si o en proceso o No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Los componentes de Sistema de Control Interno de la Agencia para la Reincorporación y la Normalización (ARN), se encuentran en proceso de operación y funcionando adecuadamente; es decir, Los controles definidos para: a) Ambiente de control, los métodos de operación como los comités, mesas de trabajo, reunión de equipos de trabajos y los instrumentos, se desarrollan y ejecutan coordinadamente y en función de la operación institucional; b) Evaluación de los riesgos, han permitido que los riesgos se hayan minimizado y logrado los resultados esperados de la planeación institucional y el desempeño de los procesos; c) Actividades de Control, han logrado el aseguramiento de todos los instrumentos y mecanismos dispuesto para el sistema integrado de gestión SIG de la ARN; d) Información y Comunicación, han generado una disponibilidad, integridad y confiabilidad en la ejecución, procesamiento y custodia de la información tanto física como digital o electrónica, así como la comunicación ha fluído de manera clara, concreta y correcta; y e) Actividades de Monitoreo, han permitido realizar seguimiento y verificación a la gestión operativa y misional, así como, el fortalecimiento de las líneas de defensas y la implementación de los sistemas de gestión de: Calidad (ISO: 9001:2015), Seguridad de la Información (ISO 27001:2013); Seguridad y Salud en el Trabajo (ISO 45001:2015); y, Ambiental (ISO 14001: 2015).
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno de la Agencia para la Reincorporación y la Normalización (ARN), es efectivo. Después del análisis efectuado a cada uno de sus componentes se arroja un resultado promedio del 96,02%; lo anterior, indica que se vienen aplicando controles definidos en cada uno de los componentes del sistema y se han fortalecido las líneas de defensas, los cuales han permitido lograr la eficacia los resultados planificados y la eficiencia en la administración de los recursos.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensas) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Agencia para la Reincorporación y la Normalización (ARN), al interior de su Sistema de Control Interno, cuenta con las líneas de autoridad y responsabilidad, donde se desprenden las líneas de defensas así: a) Primera línea, todos los empleados públicos y contratistas de la agencia aplican los controles diariamente para prevenir la ocurrencia de eventos que originen la pérdida económica o reputacional; b) segunda línea: los directivos, líderes de procesos y coordinadores de equipos de trabajos viene aplicando controles para la verificación de los resultados planificados; c) Tercera línea, el Grupo de Control Interno cumplió con lo programado en el plan Anual de auditorías y en la aplicación de los roles de control interno, contribuyendo en la toma de decisiones; y d) Línea estratégica, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno operó y tomo decisiones que ha fortalecido el sistema de Control Interno.

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%	Para el segundo semestre de la Vigencia 2022 se observa que la Entidad mejoró frente al resultado obtenido en el primer semestre de la misma Vigencia; sin embargo se debe hacer fortalecimiento del despliegue de las líneas de defensas a escala de procesos y demás mecanismos institucionales.	96%	Durante el primer semestre de la Vigencia 2022, la ARN mejoró su ambiente de control; sin embargo, se requiere fortalecer los estándares de reporte para el esquema de Líneas de defensa al interior de la Entidad; y también, evaluar el impacto de los informes de Control Interno para mejorar su efectividad.	2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	Para el segundo semestre de la Vigencia 2022 se observa que la Entidad mejoró frente al resultado obtenido en el primer semestre de la misma Vigencia; sin embargo se debe hacer fortalecimiento en la actualización de funciones según estudios de cargas.	94%	Durante el primer semestre de la Vigencia 2022 la ARN logró un aumento en este componente; sin embargo, se requiere fortalecer e implementar acciones para: a) Desarrollo de las actividades de control para una adecuada división de las funciones y que éstas, a su vez, se encuentren disgregadas entre diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas; es decir debe hacerse una actualización de las funciones y de sus requisitos. b) Analizar el impacto sobre el control interno por cambios en los diferentes niveles organizacionales.	3%
Actividades de control	Si	96%	Para el segundo semestre de la Vigencia 2022 se observa que la Agencia mejoró frente al resultado obtenido en el primer semestre de la misma Vigencia; sin embargo se debe hacer fortalecimiento en la actualización de funciones según estudios de cargas y la culminación de la implementación de los sistemas de gestión de: Calidad (ISO: 9001:2015), Seguridad de la Información (ISO 27001:2013), Seguridad y Salud en el Trabajo (ISO45001:2015); y, Ambiental (ISO 14001: 2015)	92%	Durante el primer semestre de la Vigencia 2022 la ARN presenta una disminución frente al semestre anterior; lo anterior se debe a que se requiere implementar acciones o actividades de control para: a) Desarrollo de las actividades de control para una adecuada división de las funciones y que éstas, a su vez, se encuentren disgregadas entre diferentes personas para reducir el riesgo de acciones fraudulentas; es decir debe hacerse una actualización de las funciones y de sus requisitos. b) Integrar, de forma adecuada, la estructura de control de la Entidad a los Sistemas de Gestión de: Calidad (ISO: 9001:2015), Seguridad de la Información (ISO 27001:2013), Seguridad y Salud en el Trabajo (ISO45001:2015); y, Ambiental (ISO 14001: 2015)	4%
Información y comunicación	Si	96%	Para el segundo semestre de la Vigencia 2022 se observa que la Agencia disminuyó frente al resultado obtenido en el primer semestre de la misma Vigencia; esto implica que se requiere fortalecer la formalidad de convenios o acuerdos para garantizar la confiabilidad de la información.	100%	Durante el primer semestre de 2022 la ARN logró un aumento en este componente frente al resultado del mismo periodo de la Vigencia 2021 logrando, de esta manera, el 100%.	-4%
Monitoreo	Si	93%	Durante el segundo semestre de la Vigencia 2022, la Agencia se mantiene frente al resultado del primer semestre Vigencia 2022; lo que se determinó que se tiene que fortalecer los siguientes aspectos: a) Presentar en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno la evaluación de los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acertadamente acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno. b) Implementar, de acuerdo con lo establecido en el esquema de Líneas de Defensa, procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la Segunda Línea de Defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	93%	Durante el primer semestre de la Vigencia 2022 la ARN logró un aumento en este componente frente al resultado del mismo periodo de la Vigencia 2021; sin embargo, se requiere fortalecer e implementar acciones para: a) Presentar en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno la evaluación de los resultados de las evaluaciones (continuas e independientes) para concluir acertadamente acerca de la efectividad del Sistema de Control Interno. b) Implementar, de acuerdo con lo establecido en el esquema de Líneas de Defensa, procedimientos de monitoreo continuo como parte de las actividades de la Segunda Línea de Defensa, a fin de contar con información clave para la toma de decisiones.	0%