

Nombre de la Entidad	INSTITUTO DE TRANSITO DEL ATLANTICO		
Fecha de Evaluación	1 SEM 2023		



El sistema de Control Interno de la entidad

67%

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 sistema de control interno se encuentran operando. En el componente que más se observan debilidades en el de información y comunicación, debido a que la política de gobierno digital aun se encuentra retrasada, lo que se ha manifestado en vulneraciones a los sistemas y se han tomado acciones al respecto, sin embargo es pertinente reforzar tanto los archivos físicos como la información digital
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno actualmente establecido, es clave para que los objetivos de la entidad se cumplan de la mejor manera, garantizando la seguridad en el desarrollo de los procesos. Prueba de ello se evidencia en los cambios a la estructura de los riesgos, controles y procedimientos derivados de los monitoreos y auditorías de la Oficina Asesora de Planeación y control interno.
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 institucionalidad de las líneas de defensa está cubiertas en la gestión del riesgo, sin embargo es conveniente que se alimenten desde los demás componentes y se socialicen desde el ingreso del personal. Se está trabajando en la estructura de control

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Oportunidades 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	60%	<p>Fortalezas: Se observa el fortalecimiento del sistema de control interno en el componente de ambiente de control en las siguientes actividades:</p> <p>Se efectúan periódicamente los riesgos de corrupción, se informan los resultados de monitoreo.</p> <p>La política de administración del riesgo se ejecuta de acuerdo a los lineamientos dados por la función pública.</p> <p>Se evalúa la ejecución de los planes estratégicos del Talento Humano.</p> <p>El Análisis de la información financiera por parte de la dirección como línea estratégica.</p> <p>La entidad aprueba y realiza seguimiento al plan anual de auditorías.</p> <p>Los informes de auditoría son analizados por la dirección y se toman en cuenta para la toma de decisiones en el control interno.</p> <p>Debilidades: En las siguientes actividades del sistema de control interno se denotan debilidades por la fragilidad creación de las mismas, las cuales se refieren a la consolidación de la estructura de la política de control interno y líneas de reporte y las actividades relacionadas con el retro del personal.</p> <p>Como oportunidades de mejora se realizan recomendaciones para actividades que se encuentran en el 50 % de ejecución o implementación.</p>	54%	<p>Fortalezas: La gestión del riesgo conformada, está siendo acogida por los funcionarios y líderes de procesos y cumple con los atributos de los lineamientos sugeridos por la función pública.</p> <p>Gran parte de los lineamientos del componente se encuentran en avance de más del 50% que es cuestión de culminar su estructuración.</p> <p>Receptividad de los líderes de procesos y de la dirección en la adopción de controles internos para asegurar la gestión.</p> <p>Debilidades:</p> <p>Falta continuar con la documentación de las demás responsabilidades de las líneas de defensa en cuanto al resto de los componentes del control interno, excluyendo el de gestión del riesgo.</p> <p>Aun es débil la puesta en marcha de todos los lineamientos de la política de gobierno digital, ya se ha aprobado por parte del comité de gestión y desempeño parte de las políticas y manuales, sin embargo aun falta engranar parte de estos aspectos.</p> <p>Falta concretar los estándares de reportes desde las líneas de defensa.</p> <p>Falta completar vanos de los lineamientos de este componente que se encuentran en proceso con un porcentaje de ejecución según la matriz de evaluación y de acuerdo a las evidencias, de un 50%.</p>	6%

Evaluación de riesgos	Si	85%	<p>Fortalezas: Se observa como fortaleza la construcción de la gestión del riesgo, con seguimientos periódicos y actualizaciones de los controles debido a los resultados de los monitoreos.</p> <p>Oportunidades de mejora: Monitoreo periódico de los Riesgos de corrupción de acuerdo a lo establecido en la política, a excepción de que no se han definido controles para los proveedores externos.</p> <p>Se recomienda incluir en el seguimiento a los riesgos el monitoreo de los factores internos y externos definidos para la entidad, a fin de establecer cambios en el entorno que determinen nuevos riesgos o ajustes a los existentes. Debido a lo anterior la oficina de control interno no tiene información al respecto.</p>	76%	<p>Fortalezas: La evaluación de la gestión del riesgo está bien conformada, acorde a los lineamientos de la función pública.</p> <p>Los monitoreos periódicos y seguimientos por cada línea de defensa se vienen realizando y las retroalimentaciones de los resultados están surtiendo efecto al interior de lo procesos.</p> <p>Debilidades: Falta adelantar varios aspectos de la gestión Del riesgo de las TI y por ende sus seguimientos</p>	9%
Actividades de control	Si	75%	<p>Fortalezas: Ejecución y monitoreos de los controles implemantados a la gestión, siguiendo los lineamientos establecidos por los responsables.</p> <p>Debilidades: Falta de controles documentados a los proveedores de servicios externos.</p> <p>Oportunidades de mejora: Actualizar el manual de como se integran los sistemas de gestión de la entidad. Establecimiento de control relevantes sobre las infraestructuras tecnológicas, los procesos de gestión de la seguridad y sobre los procesos de adquisición, desarrollo y mantenimiento de tecnologías.</p> <p>Culminación de las matrices de riesgos y usuarios siguiendo los principios de segregación de funciones, basándose en la institucionalidad de la política de seguridad digital.</p>	67%	<p>Fortalezas: El ambiente de control se observa en gran parte de los procesos de la entidad, la mayoría de los lineamientos de este componente se ejecutan y otra parte se encuentran en ejecución de un 50%.</p> <p>Debilidades: Falta documentar algunas herramientas claves de la estructura del sistema de control interno.</p> <p>Falta Documentar varias herramientas de las TI</p>	8%
Información y comunicación	No	34%	<p>Debilidades: Aun falta por culminar las siguientes actividades que aportan debilidad a este componente: - Documentación de las políticas de comunicaciones tanto internas como externas.</p> <p>Implementación de controles relativos a la comunicación interna y externa, para garantizar su efectividad y los documentos en procedimientos.</p> <p>Actualización y culminación de la caracterización de usuarios y creación de mecanismos para su actualización.</p> <p>Oportunidades de mejora: Culminar y actualizar el inventario de información relevante (interno/externo) y cuenta con un mecanismo que permita su actualización.</p> <p>Implementación de actividades de control sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes.</p> <p>Implementación de la política de comunicaciones internas y externas y canales de comunicación, responsables de la información que se divulga periódica, etc.</p> <p>Tratamiento y procedimientos de los canales de denuncia interna.</p> <p>Actualización de los procesos y procedimientos de los manuales de PQRSO.</p>	21%	<p>Se han adelantado varias políticas y lineamientos de este componente, los canales de comunicación fluyen, las dependencias se comunican para la generación de información.</p> <p>El sistema de PQRSO ha presentado mejoras, aunque deben realizarse mejoras al respecto.</p> <p>Debilidades: Comunicación con el exterior (Se comunica con los grupos de valor y con terceros externos interesados; Facilita líneas de comunicación).</p> <p>No se han elaborado procesos o procedimientos encaminados a evaluar periódicamente la efectividad de los canales de comunicación con partes externas, así como sus contenidos, de tal forma que se puedan mejorar.</p> <p>No se ha ajustado las condiciones actuales la caracterización de los grupos de valor y no se ha inscrito un procedimiento de análisis de la misma y condiciones de ajustes.</p> <p>En el periodo pasado no se realizó la evaluación de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor para la incorporación de las mejoras correspondientes</p>	13%
Monitoreo	Si	79%	<p>Fortalezas: Se realizan los monitoreos establecidos, los cuales falta plasmar en la matriz de roles y responsabilidades, e incluir otros, se trata de organizar la información con la que ya se cuenta y mejorarla.</p> <p>Oficina de planeación y control interno con alta capacidad y entusiasmo para el ejercicio de sus obligaciones en el control interno.</p> <p>Debilidades: Falta control a los servicios tercerizados y al control de los tiempos de respuesta de las PQRSO.</p>	61%	<p>Fortalezas: Las líneas de defensa están realizando los monitoreos en cuanto a la gestión del riesgo y la planeación institucional.</p> <p>Los resultados de las auditorías de la Oficina de control interno son tenidos en cuenta en los distintos niveles de la entidad.</p> <p>El comité de control interno adopta las decisiones que le concierne.</p> <p>Debilidades: Falta en la no ejecución de análisis de la información suministrada por los usuarios (Sistema PQRSO), así como de otras partes interesadas para la mejora del Sistema de Control Interno de la Entidad.</p>	18%