

		Nombre de la Entidad: INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA
		Periodo Evaluado: SEGUNDO SEMESTRE DE 2021
		Estado del sistema de Control Interno de la entidad 87%
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	El compromiso de la alta dirección por el mejoramiento continuo de la entidad y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno y todos aquellos elementos que hace parte de este, así como en la fijación de lineamientos que orienten el quehacer institucional en la búsqueda de los objetivos institucionales y las metas de la Alcaldía definidas para la entidad. El compromiso de la Alta Dirección para garantizar el mantenimiento de las certificaciones con las que cuenta el IMP y la búsqueda permanente de mejora en sus procesos para garantizar la atención y la mejora de los procesos apuntándole a la atención virtual y servicios tecnológicos debido a la situación de contingencia la Alta Dirección se encuentra comprometida con la Institución. El relacionamiento y articulación con otras instancias y entidades con el fin de garantizar el logro de los objetivos institucionales y el cumplimiento de lo definido en los Planes de Acción y Operativo Estratégico y el Plan de desarrollo Municipal. De acuerdo con las verificaciones realizadas a cada uno de los aspectos relacionados en los cinco (5) componentes del Modelo Estándar de Control Interno se pudo identificar que se cuenta con un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno debidamente conformado y activo, así como el Comité institucional de Gestión y Desempeño, en cumplimiento de la normatividad vigente. Desde estas dos instancias se imparten las directrices que permiten el fortalecimiento del Sistema de Control Interno y del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Se cuenta con un Sistema Integrado de Planeación y Gestión que responde a las expectativas de la Entidad y de la ciudadanía en General, los cuales hacen parte de MIPG, durante el primer semestre de la vigencia 2021. Dentro de este sistema MIPG Institucional se encuentran las políticas, manuales, procedimientos, instructivos, guías, formatos y registros que permiten el desarrollo de las actividades y el cumplimiento de los objetivos institucionales., y en cada una de sus dimensiones y en cumplimiento de las políticas que lo componen. La entidad tiene conformados los comités que permiten dar lineamientos y hacer seguimiento a las diferentes actividades que adelanta la Entidad, a saber: Comité Institucional de coordinación de Control Interno, Comité institucional de Gestión y Desempeño, Comité de Conciliación y Defensa judicial, Comité de Convivencia, Comisión de Personal, Comité de Sostenibilidad Contable, entre otros.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El nivel de madurez del Sistema de Control Interno del Instituto de movilidad de Pereira se considera SATISFACTORIO: Los criterios definidos por el Modelo Estándar de control interno y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - Dimensión 7 se cumplen. Se han identificado algunas acciones de mejora que han sido informadas a la Alta Dirección para la toma de decisiones frente a estas y la elaboración de los planes de mejoramiento respectivo, con el fin de lograr los objetivos y metas institucionales. De igual manera la toma de decisiones está soportada y fundamenta en los análisis de los indicadores y de los datos que se generan en cada uno de los procesos. Existe un monitoreo permanente por parte de las tres líneas de Defensa definidas en el MIPG, las cuales se encuentran en funcionamiento. Los diferentes temas que son evaluados son llevados a los comités de Gestión y Desempeño. Existe una tendencia hacia la mejora continua de los procesos. Con respecto a los Riesgos de Gestión y Corrupción, el segundo semestre del año 2021 nos deja experiencias para el manejo de estos debido a que por motivos de contingencia por Covid-19, muchos de los procesos, procedimientos, manuales e instructivos se han ido ajustando a la realidad de prestación del servicio y esto conlleva a detectar nuevos riesgos y mitigar y controlar otros. Sin embargo existe debilidad en cuanto al cambio del nivel directivo ya existen funcionarios que no se comprometen con la Política Interna de la Entidad, se prevé también por parte de la Oficina de Asesora de Control Interno debido a al cambio de 109 funcionarios que serán nombrados en carrera administrativa, se debe tener un plan de contingencia mientras estos funcionarios conocen 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 Política de Administración del Riesgo de la Entidad establece claramente las líneas de defensa que se tienen contempladas dentro del Sistema de Control Interno de la Entidad con sus respectivas funciones. Esta está definida en las matrices de Políticas de Administración De Riesgos. Existe un monitoreo permanente de las tres líneas de Defensa definidas en el MIPG, las cuales se encuentran en funcionamiento. Los diferentes temas que son evaluados son llevados a los comités de Gestión y Desempeño. Existe una tendencia hacia la mejora continua de los procesos. La entidad ha identificado los riesgos para la mayoría de sus procesos, pero no realiza una adecuada administración del riesgo y presenta debilidades en la definición y aplicación de controles que requieren de acciones en el corto y mediano plazo que permitan mejorar el Sistema de Control Interno de la Entidad, en aquellos temas que se han mencionado en este informe. Asimismo, se deben realizar las acciones de mejoramiento que permitan la implementación de la nueva guía de Administración del Riesgo versión 5 dada a conocer por el Departamento Administrativo de la Función Pública en el mes de diciembre de 2020. En el proceso de administración del riesgo se han actualizado los mapas de riesgos para tener en cuenta los diferentes aspectos internos y externos que se han generado con motivo del COVID 19 y los impactos que esta situación pueda generar en la Entidad y en el cumplimiento de los objetivos y metas institucionales. Existe Materialización de riesgos frente a los cuales la Alta Dirección, la Subdirección de Planeación y los líderes de los procesos deben tomar las acciones y definir los controles necesarios para evitar que estos se vuelvan a materializar.
Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de Cumplimiento componente Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente

AMBIENTE DE CONTROL

Si

100%

Diseño adecuado y efectivo del componente Ambiente de Control
1. Se cuenta con el Código de Integridad mediante Resolución 000649 del 26 de septiembre de 2019.
2. Se da cumplimiento y se implementa la verificación y monitoreo de nuevas herramientas de control, como por ejemplo la elaboración y registro electrónico de la matriz ITA de acuerdo a parámetros establecidos por la Procuraduría General de la República, así como también se da cumplimiento al envío de informes de ley aplicables.
3. Socialización y envío a los líderes de procesos de disposiciones normativas aplicables al Instituto para dar cumplimiento al proceso de empalme por cambio de Representante legal en Noviembre de 2021.
4. Se cuenta con evidencia documentada sobre el tema, la gestión estratégica del talento humano realiza trazabilidad con todos los procesos que conforman el modelo de gestión del Instituto.
5. Se cuenta con evidencia de actualización de mapas de riesgos por procesos, realizados por los responsables de cada proceso, sin embargo para este segundo semestre no se ha entregado la actualización para realizar el seguimiento.
Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica).
1. El direccionamiento Estratégico, se orienta de acuerdo a lo contemplado en el Plan de Acción Institucional y al Plan Estratégico vigente.
2. Se encuentran definidas, en la documentación del sistema de gestión de calidad: Manual de Calidad. El Instituto cuenta con modelo de gestión por procesos.
3. Documentación en desarrollo por parte de Gestión Talento Humano: Plan Estratégico.
Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa).
1. Se informa avance de gestión por parte de los procesos ante el comité Institucional de Gestión y Desempeño y reuniones internas.
2. Se adelanta el proceso de incorporación de 109 funcionarios en la cual la CNSC entrego la lista de elegibles para los cargos que salieron a concurso, de acuerdo a los plazos establecidos.
3. De acuerdo a lo contemplado en los planes de gestión de los procesos alineados con el Plan de Acción Institucional.
Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa).
1. El Plan Estratégico de Talento Humano, vigencia 2021: Contiene para el desarrollo en la vigencia 2021: Plan de Capacitación Bienestar Social e Incentivos, Plan de Vacantes, Plan de Previsión de Recursos, Plan de Seguridad y Salud en el Trabajo. De acuerdo a la información aportada por la Profesional Especializada de Talento Humano, el Plan Estratégico de Talento Humano se encuentra en un grado de avance del 90%. Se actualizaron hojas de vida de los funcionarios en el SIGEP quedando pendiente habilitación versión SIGEP II, se actualizó de la planta de personal en el registro público de carrera administrativa ante la CNSC, Depuración de la deuda presunta de los fondos de pensiones privados, se actualizó PASIVOCOL, actividad que se adelanta con resultados muy positivos. Así mismo, se da cumplimiento a las capacitaciones y programas planificados en beneficio de los funcionarios.
2. La información generada evidencia el cumplimiento de las actividades delegadas, se realizan mejoras en cuanto al apoyo de áreas para el desempeño de sus funciones mediante la rotación de personal de acuerdo a las necesidades del Instituto.

EVALUCION DEL RIESGO

Si

75%

Diseño adecuado y efectivo del componente Gestión de Riesgos
1. Riesgos identificados en matrices de riesgos de corrupción y de Gestión, por cada uno de los procesos que conforman el modelo de gestión. Además, se debe fortalecer el compromiso de la Alta Dirección para el mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno de acuerdo a resultados de la evaluación anual a través del aplicativo FURAG.
2. Se cuenta con riesgos documentados para controlar y/o evitar la probabilidad de fraude que pueda afectar la adecuada gestión institucional
3. No se dio cumplimiento por parte de las áreas, a la autoevaluación de los riesgos en el tercer y cuarto trimestre de 2021.
4. Matrices de riesgos de gestión y riesgos de corrupción, sin seguimiento y/o monitoreo tercer y cuarto trimestre de 2021 por parte de la Oficina Asesora de Control Interno.
5. Se realizó seguimiento al primer y segundo semestre de 2021, tanto al mapa de riesgos de corrupción como al mapa de riesgos de gestión.
Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica).
1. Se actualizó el Plan Estratégico el cual contiene objetivos institucionales. Los objetivos se miden a través de Indicadores de Gestión.
2. Se encuentra definida la Primera Línea de Defensa Gerentes públicos y líderes de procesos, en los actos administrativos documentados para el desarrollo de MIPG.
3. El Comité da trámite en desarrollo de las reuniones a los aspectos que, en materia de riesgos, se deben considerar para su adecuado tratamiento, mitigación y/o eliminación.
4. El Asesor de Control Interno, socializa en las reuniones, avances y resultados producto de auditorías, evaluaciones, seguimientos y monitoreos, con el propósito de implementar ajustes y/o acciones de mejora. Se tienen en cuenta, además, aspectos cotidianos que ameritan mejora para mejorar la gestión.
Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa).
1. Se da trámite a las quejas presentadas ante control interno disciplinario y se trasladan a otras instancias cuando así se requiere. Se identificaron riesgos puntuales en áreas de atención a usuarios sobre el particular.
Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa).
1. Actualmente el Mapa de Riesgos de Gestión del proceso Gestión Recursos, contempla riesgos relacionados con el manejo de efectivo
2. Se da seguimiento al primer y segundo trimestre 2021, pendiente tercer y cuarto trimestre de 2021 por parte de los responsables, se formulan recomendaciones sobre aspectos que fortalezcan la gestión del riesgo en el Instituto por parte de la oficina asesora de control interno.
3. Se da cumplimiento a las nuevas disposiciones de ley aplicables al Instituto que han sido informadas.
4. Cada líder con su equipo de trabajo realiza la implementación de controles para evitar la materialización de riesgos. La orientación metodológica está a cargo de la Subdirección General de Planeación.
5. Se elaboran informes de acuerdo a los requerimientos solicitados.
6. Se recuerda el cumplimiento de las disposiciones establecidas en el Manual de Contratación, asó como también de los formatos vigentes.
Responsabilidades del área de control interno.
1. Se realiza acompañamiento y se recuerdan las observaciones producto de revisiones, evaluaciones y auditorias, para la formulación y control de los riesgos de acuerdo al resultado del registro de las encuestas a través del FURAG.
2. Se remiten las observaciones y hallazgos derivados de revisiones, auditorias e informes, con el fin de realizar cambios y/o ajustes en los riesgos y disminuir los impactos en riesgos ya existentes.
3. Se realiza en la casilla asignada para la oficina asesora de Control Interno, incluida en los formatos de seguimiento a las matrices de riesgos de gestión y riesgos de corrupción.

ACTIVIDADES DEL CONTROL	Si	70%	Diseño adecuado y efectivo del componente Actividades de Control. 1. Mediante el envío de comunicaciones internas, se dan a conocer aspectos que contribuyan a la gestión del riesgo Institucional. 2. Se encuentra definidos en el Plan del Sistema de Gestión del Riesgo de la Plataforma Tecnológica. Estos riesgos, además, deben contemplarse en el Mapa de Riesgos de Gestión de Recursos Tecnológicos, de tal forma que se implementen seguimientos semestrales. 3. Se actualizaron mapas de riesgos de Sistemas de Información y Telemática, para dar cumplimiento a la Política Nacional de Gobierno Digital. El Plan de Mejoramiento continua su desarrollo en la vigencia 2021. 4. Se documentó: PETI. Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica) 1. Se cuenta con políticas de operación. 2. Se realiza la adopción, implementación y aplicación de controles y se discuten el Comité de Gestión y desempeño. Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa). 1. Matrices de riesgos de Gestión y Corrupción por procesos. 2. El Instituto posee Manual de procesos y procedimientos, instructivos y guías, además de las directrices legales aplicables. 3. Se definen responsables por parte de los procesos, más el líder de cada proceso, vela por su cumplimiento. 4. Se da cumplimiento. Se cuenta con la oficina de Control Interno Disciplinario. 5. Aún no se reporta por parte de Sistemas, avances y/o cumplimientos, se realiza por parte de control interno, seguimiento al cumplimiento y/o avance de planes de mejoramiento formulados con la CMP. Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa). 1. Se realizan las actividades de acuerdo a procedimientos documentados, los cuales están sujetos a las actualizaciones que ameriten ya sea por cambios internos y/o disposiciones normativas. 2. Diligenciamiento del formato de autoevaluación de matrices de riesgos con frecuencia de medición cuatrimestral, de acuerdo a las actualizaciones realizadas. 3. A cargo de los responsables de los procesos el revisar las actividades de control. 4. A cargo de los responsables de los procesos supervisar el cumplimiento de las políticas y procedimientos específicos establecidos por la primera línea. 5. Sistemas debe aportar avances y/o cumplimientos a Planeación. Control Interno realiza seguimiento al cumplimiento de planes de mejoramiento formulados con la CMP en materia de TIC. Se implementaron mejoras con la puesta en marcha del nuevo sistema de Información QUIPUX dirigido al área misional, ASPECTO QUE AMERITA SER DOCUMENTADO. Responsabilidades del área de control interno. 1. Controles en procedimientos, en matrices de riesgos y en actividades permanentes, los cuales se evidencian en desarrollo de las actividades a cargo de la Oficina Asesora de Control Interno. Adicionalmente, se realiza seguimiento al reporte oportuno de informes externos a cargo del Instituto. 2. Es una labor permanente, en desarrollo de las funciones a cargo de la oficina asesora de Control Interno. También se informan cambios normativos y se verifican reportes oportunos de información en línea a través de las plataformas habilitadas para el Instituto. 3. Se socializan resultados de seguimientos informando fortalezas y debilidades del sistema de control interno. 4. Se remitió informe sobre Verificación y uso de software de la vigencia 2021, a la Dirección Nacional en Materia de Derechos de Autor. 5. Se realizaron auditorías internas en la vigencia 2021.
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	Si	100%	Diseño adecuado y efectivo del componente Información y Comunicación. 1. Se reúne información aportada por los procesos, aún cuando en ocasiones no es oportuna. 2. Se socializa la información a través de mecanismos de amplia difusión, prensa hablada y escrita, comunicados, página web, entre otros, en desarrollo de la transparencia de la información pública. 3. Se cuenta con el Comité Municipal de Control Interno, además con grupos de difusión de MIPG a nivel Nacional. Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica). 1. Se publica información relevante para el conocimiento de la ciudadanía en general 2. Se encuentra pendiente el establecimiento de la responsabilidad de los funcionarios. 3. Se da cumplimiento a los principios de transparencia en la Información, se actualiza periódicamente la página web, con la participación de los procesos 4. Se remitió a la Procuraduría la Matriz Índice de Transparencia en la Información ITA Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa). 1. Informes de actividades realizadas por áreas, indicadores de gestión, cumplimiento de labores cotidianas. 2. Actualmente se reciben las denuncias por varios medios, formulario escrito, teléfono, pagina web, buzón, redes sociales etc. Se debe analizar la posibilidad de contar con una línea directa de atención de denuncias y/o quejas. El Instituto cuenta con Módulo PQRSyF en página web. 4. Se da cumplimiento y se tramitan los derechos de petición y solicitudes de información, de acuerdo a la competencia del tema solicitado. 5. La Evaluación a la Gestión Institucional se realiza con base en resultado de objetivos instituciones que se miden a través de indicadores. Reportes a Planeación Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa). 1. Se cuenta con matrices de riesgos por procesos, incluidos controles. Se debe mejorar la documentación de evidencias que permitan demostrar las mejoras a los procesos para soportar informes. 2. Se evidencian mejoras en procesos de autoevaluación de los procesos. 3. Las llamadas correspondientes a quejas, ingresan por el conmutador y son trasladadas a Control Interno Disciplinario. Se debe contemplar medidas para analizar la prestación del servicio telefónico en cuanto a denuncias se refiere. 4. De acuerdo a resultados del informe semestral de seguimiento al Sistema de Quejas y Reclamos con corte a diciembre de 2021, se da trámite a la totalidad de las quejas que se presentan. 5. Se remite información al respecto al representante legal. 6. En desarrollo de los Comités Coordinador de Control Interno e Institucional de Gestión y Desempeño, se dan a conocer aspectos que afectan el Control Interno del IMP. Responsabilidades del área de control interno. 1. Se remiten recomendaciones y resultados generados para la implementación de mejoras, producto de actividades en materia de asesoría y acompañamiento, evaluaciones y auditorias. 2. Se están documentando aspectos relacionados con el manejo de las Tics. 3. Se realiza en desarrollo de los comités Coordinador de Control Interno e Institucional de Gestión y Desempeño.

ACTIVIDADES DE MONITOREO	Si	90%	Diseño adecuado y efectivo del componente Monitoreo o Supervisión Continua. 1. Plan de Gestión Anual que incluye auditorias, adoptado mediante acto administrativo interno. 2. Se incluyen los seguimientos a las matrices de riesgos, así como actividades relacionadas con la administración del riesgo de acuerdo a la competencia de la Oficina de Control Interno. 3. Se comunica a la dirección las deficiencias del Control Interno. 4. No se cuenta con un mecanismo para realizar auditoria en tiempo real. 5. Permanentemente se realizan recomendaciones sobre el actuar de la entidad. Responsabilidades de la Alta dirección y Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (línea estratégica) 1. Se dio cumplimiento al seguimiento del año 2021. Se requieren ajustes en matrices de riesgos, especialmente, en cuanto a la definición de controles y la formulación de indicadores que permitan un adecuado seguimiento. 2. Formación puntual de acuerdo a las funciones asignadas, y/o inducción /reinducción por traslados y encargos. De acuerdo al plan de capacitación. Evidencia Talento Humano. 3. Fue aprobado EL Plan Anual de Auditoria 2021, mediante acto administrativo Resolución 000102 del 4 de febrero de 2021. Responsabilidades gerentes públicos y líderes de proceso (primera Línea de defensa). 1. Se dio cumplimiento al seguimiento del primer y segundo cuatrimestre, al tercer y cuarto cuatrimestre de 2021 se encuentra pendiente Isa matrices de riesgos de Gestión y Riesgos de Corrupción. 2. Se comunica a la dirección por parte de los líderes de proceso sobre las actividades de riesgo y sus deficiencias. Responsabilidades de los servidores encargados del monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo (segunda línea de defensa). 1. Evaluación anual ante el FURAG, vigencia 2021 en espera de resultados. Resultados Desempeño Institucional, Resultados MECI y consolidado INFORME FURAG 2021. 2. Deficiencia en los Controles. Seguimiento diciembre de 2021: Resultados presentados ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, el Comité Coordinador de Comité interno, entre otros. 3. La Subdirección de Planeación recepciona los indicadores de acuerdo a su frecuencia de medición. La Oficina de Control Interno reporta resultados sobre las actividades a cargo, en cada comité Institucional Coordinador de Gestión y Desempeño y en Comité Institucional Coordinador de Control Interno que se realiza. 4. De acuerdo a solicitudes realizadas para la preparación y presentación de informes externos, así como en desarrollo de comités para seguimiento a la gestión. Responsabilidades del área de control interno. 1. Se da cumplimiento y se documenta de acuerdo a las funciones a cargo de control interno. Además, se implementan revisiones, evaluaciones y/o auditorias, de acuerdo a recomendaciones de la Dirección General y/o derivadas de reuniones del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. 2. En desarrollo del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, se realiza seguimiento a la gestión de los procesos que conforman el modelo de gestión del Instituto, evidencias Actas producto de reuniones. 3. Se cuenta con seguimiento a la planeación institucional y se evidencia el avance en desarrollo del Plan Institucional. Seguimiento y monitoreo realizado al cuarto cuatrimestre de 2021 a las matrices de riesgos. Se encuentran en desarrollo auditorías internas.
 LUIS FERNANDO GONZALEZ BUITRAGO ASESOR DE CONTROL INTERNO. IMP.			