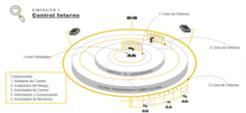


| | |
|------------------------------|-----------------------------------|
| Nombre de la Entidad: | INSTITUTO DE MOVILIDAD DE PEREIRA |
| Periodo Evaluado: | Julio a Diciembre de 2024 |



| | |
|--|------------|
| Estado del sistema de Control Interno de la entidad | 90% |
|--|------------|

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 | El Instituto de Movilidad de Pereira tiene todos los componentes del Modelo Estándar del Control Interno-MECI, integrados al Sistema de Gestión operando de forma articulada con base a la dimensión No.7 "Control Interno" establecido por el Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG. Se cuenta con la adopción e implementados los comités de Gestión y Desempeño y el Institucional de Coordinación de Control Interno mediante los cuales permite orientar, impartir estrategias, a socializar la misión, visión y objetivos estratégicos además de socializar los seguimientos y auditorías, así, como las recomendaciones a tener en cuenta por parte del personal de la entidad, para el cumplimiento de las normas, de funciones encomendadas y atender a usuarios que requieren de los servicios que se brindan en el IMP. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El Sistema de Control Interno es efectivo y satisfactorio acorde a los objetivos evaluados de los cinco componentes del MECI en su dimensión No.7 "Control Interno" del MIPG. La planeación estratégica ayuda mucho para todos los procesos. La Asesoría de Control Interno con base a los resultados de las auditorías internas y de los entes de control socializa a la alta dirección y a los responsables de los procesos las necesidades de mejora y de minimizar los riesgos. en el segundo semestre se fortaleció los mapas de riesgos tanto de corrupción, de gestión como la inclusión de riesgos fiscales. |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | El IMP tiene su estructura estratégica definida, las líneas de defensa implementadas y descritas en la Política de Administración del Riesgo la cual fue actualizada y aprobada en el comité institucional de coordinación de control interno No.8 del 19/12/2024. Las tres líneas de defensa permiten un monitoreo permanente a los procesos se evidencia en los realizados en forma cuatrimestral a los mapas de riesgos establecidos en la entidad. Por otra parte, la oficina de Control Interno continúa fomentando la cultura del Autocontrol al personal mediante elaboración y socialización de boletines con temas de control interno, de riesgos, de PQRDS, nuevas normas, etc. También, para la próxima vigencia tiene programado talleres de asesoría y acompañamiento en la elaboración de los planes de mejoramiento interno por parte de la primera línea de defensa. De igual forma, en temas de identificación de riesgos y establecer controles que se reflejaran en los mapas de riesgos. |

| 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 | 96% | DEBILIDADES: No se ha evaluado por parte de las líneas de defensa, la planeación estratégica del talento humano FORTALEZAS: Nivel de compromiso del personal existente con el apoyo de los contratistas. Creación y aplicación del código de integridad Creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno | 79% | DEBILIDADES: No se ha evaluado por parte de las líneas de defensa, la planeación estratégica del talento humano FORTALEZAS: Nivel de compromiso del personal existente con el apoyo de los contratistas. Creación y aplicación del código de integridad Creación del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno | 17% |
| Evaluación de riesgos | Si | 88% | DEBILIDADES: La entidad no analiza riesgos asociados a las actividades por tercerización. FORTALEZAS: Identificación de los riesgos operativos y de corrupción y la construcción de los controles. La aprobación y aplicación de la Política de Administración de Riesgos y sus actualizaciones por nuevos eventos de riesgo | 57% | DEBILIDADES: La entidad no analiza riesgos asociados a las actividades por tercerización. FORTALEZAS: Identificación de los riesgos operativos y de corrupción y la construcción de los controles. La aprobación y aplicación de la Política de Administración de Riesgos y sus actualizaciones por nuevos eventos de riesgo | 31% |
| Actividades de control | Si | 92% | DEBILIDADES: No se ha evaluado los controles implementados por los proveedores de servicios o de tecnología FORTALEZAS: La entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones para aplicar los controles establecidos | 50% | DEBILIDADES: No se ha evaluado los controles implementados por los proveedores de servicios o de tecnología FORTALEZAS: La entidad cuenta con una adecuada segregación de funciones para aplicar los controles establecidos | 42% |
| Información y comunicación | Si | 84% | DEBILIDADES: La entidad no cuenta con políticas de operación para la administración de la información (niveles de autoridad). Falta de procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación externa Aún no se ha implementado la metodología para evaluar el nivel de percepción del cliente, o los grupos de valor. FORTALEZAS: La entidad tiene canales de comunicación interna y para atención de denuncias Se cuenta con mecanismos para dar a conocer los objetivos estratégicos | 61% | DEBILIDADES: La entidad no cuenta con políticas de operación para la administración de la información (niveles de autoridad). Falta de procesos o procedimientos para evaluar la efectividad de los canales de comunicación externa Aún no se ha implementado la metodología para evaluar el nivel de percepción del cliente, o los grupos de valor. FORTALEZAS: La entidad tiene canales de comunicación interna y para atención de denuncias Se cuenta con mecanismos para dar a conocer los objetivos estratégicos | 23% |
| Monitoreo | Si | 89% | DEBILIDADES: Los procesos y/o servicios tercerizados aún no han sido evaluados acorde con el nivel de riesgos. FORTALEZAS: El comité institucional de coordinación de control interno ha aprobado el plan anual de control interno Las evaluaciones independientes son evaluadas por la alta dirección y demás personal involucrado y toma las acciones de mejora Los informes de auditoría externa son analizados según el impacto en el sistema de control interno | 75% | DEBILIDADES: Los procesos y/o servicios tercerizados aún no han sido evaluados acorde con el nivel de riesgos. FORTALEZAS: El comité institucional de coordinación de control interno ha aprobado el plan anual de control interno Las evaluaciones independientes son evaluadas por la alta dirección y demás personal involucrado y toma las acciones de mejora Los informes de auditoría externa son analizados según el impacto en el sistema de control interno | 14% |