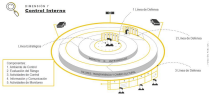


Nombre de la Entidad: **Unidad Administrativa Especial Agencia del Inspector de Tránsito, Rentas y Contribuciones Parafiscales - Agencia ITRC**
 Período Evaluado: **Julio y Diciembre de 2024**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

97%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando (antes y de manera integrada) (S/ No) (Justifique su respuesta):	Si	Los componentes del Modelo Estándar de Control Interno se encuentran presentes y funcionando de manera articulada en la Agencia. La entidad continúa adelantando gestión para desarrollar la evaluación del componente tecnológico.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (S/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo en la contribución con el logro de los objetivos institucionales. Se solicitarán los análisis y acciones para atender las oportunidades de mejora identificadas.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (línea de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (S/No) (Justifique su respuesta):	Si	La entidad tiene establecidas las líneas de defensa dentro de su política integral para la administración de riesgos, no obstante aún no se tiene definido un esquema de líneas de defensa frente a factores clave de éxito en la Agencia, en relación a los actores y papel que desempeña la segunda línea de defensa.

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>Fortalezas: Se evidenció que la entidad cuenta, a nivel general, con los siguientes aspectos:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Procedimientos de vinculación y enajene de personal de carrera administrativa. 2. Actividades relacionadas con la permanencia del personal, como la elaboración de reportes de medición de clima y cultura organizacional, además de incluir los planes de capacitación, bienestar e incentivos. 3. Instructor para la inducción y readaptación de personal. 4. Procedimiento y manual para la adecuada desvinculación de personal. 5. Seguimiento al impacto de capacitación. Se recomienda actualizar el plan de seguimiento en los planes de capacitación con base en los resultados de la medición de impacto y efectividad de las capacitaciones ejecutadas. 6. El Grupo de Contratación ha implementado una serie de procedimientos, instrucciones y formatos que ayudan a mitigar el riesgo en los productos y servicios en los cuales participan los contratistas de apoyo. 7. A través de los comités directivos y los comités institucionales de coordinación de control interno, se presentan los resultados de seguimiento a los mapas de riesgos, informes de ley y auditorías, con el fin de apoyar la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección. 8. Finalmente, la Oficina de Control Interno presentó ante el Comité Institucional de Control Interno el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2025, siendo aprobado por los miembros del comité. <p>Debilidades: Frente a temas críticos en la entidad, se recomienda elaborar y someter a aprobación del CICCI el esquema de las líneas de defensa y crear el mapa de aseguramiento.</p>	100%	<p>Fortalezas: Se encuentran adoptados los mecanismos e instrumentos que contemplan la Política de Integridad, Manual de convivencia y Código de Reglas. Así mismo, se adelanta la gestión, monitoreo y seguimiento de planes institucionales (Plan estratégico, Plan de Acción, Plan Anual Anticorrupción, etc.) Igualmente, se evidencian actas de las sesiones del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, donde se presenta el Programa Anual de Auditoría para aprobación, se presentan los resultados de su ejecución incluyendo informes, recomendaciones y reportes que son responsabilidad de la OACI.</p>	-2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Fortalezas: Existen documentos que respaldan los procesos, políticas, procedimientos, manuales e instructivos relacionados con la planeación institucional y la administración de riesgos. La Oficina Asesora de Planeación realiza un seguimiento trimestral sobre la ejecución de los planes institucionales, así como un monitoreo constante sobre los riesgos de gestión y corrupción, conforme a lo establecido en la política de riesgos. Además, la línea estratégica lleva a cabo la evaluación de los reportes de gestión y riesgos a través de los Comités de Gestión y Desempeño, así como del Comité Directivo. Se encontró que la Alta Dirección se encuentra comprometida en la Gestión institucional basada en riesgos, y considera el escenario de riesgos como parte de su contexto interno y externo en la cultura organizacional de la entidad.</p> <p>Oportunidades de mejora: en la definición de los objetivos de los procesos, programas o proyectos (según aplique) para que estén alineados con la metodología SMART (Específicos, Medibles, Alcanzables, Relevantes) y Delimitados en el tiempo).</p> <p>Oportunidad de mejora: respecto a actualizar la Política de Administración de Riesgos en conformidad con los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública, el cual establece lo siguiente: "articulación y actualización con los lineamientos de la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 06, en relación con los lineamientos para el análisis de riesgo fiscal".</p>	100%	<p>Fortalezas: Están documentados procesos, políticas, procedimientos manuales e instructivos relacionados con la planeación institucional y la administración de riesgos. La Oficina Asesora de Planeación realiza seguimiento trimestral sobre la ejecución de los planes institucionales y monitoreo sobre los riesgos de gestión y corrupción de acuerdo a lo establecido en la política de riesgos. La línea estratégica evalúa reportes de gestión y riesgos a través de los Comités de Gestión y Desempeño.</p>	-3%
Actividades de control	Si	96%	<p>Fortalezas: De acuerdo con las actividades de control que permiten evaluar los controles establecidos por los líderes de proceso, se concluye que la entidad ha documentado e implementado controles sobre la infraestructura tecnológica, la gestión de seguridad de la información y los procesos relacionados con la adquisición, mantenimiento y desarrollo de tecnología.</p> <p>Así mismo, de acuerdo con los informes de monitoreo realizados por el OAP y con las evaluaciones independientes a través de auditorías internas, no se identificó materialización en el período evaluado.</p> <p>Debilidades: Es necesario adelantar la evaluación independiente al componente tecnológico en la entidad, para la verificación de controles y la administración de los riesgos asociados. Se encuentra proyectada su ejecución dentro del Plan Anual de Auditorías para la Vigencia 2025.</p>	96%	<p>Fortalezas: Los controles definidos por los líderes de proceso son pertinentes para mitigar los riesgos identificados y no se identificó materialización de estos en el período, de acuerdo con los informes de monitoreo realizados por el OAP y con las evaluaciones independientes a través de auditorías internas.</p> <p>Se encuentran documentados controles generales de Tecnologías de Información y matrices de roles y usuarios.</p> <p>Debilidades: Es necesario realizar la evaluación independiente del tema tecnológico en la entidad, para la verificación de controles y la administración de los riesgos asociados. Se recomienda continuar con la gestión para adelantar la evaluación pendiente.</p>	0%
Información y comunicación	Si	100%	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y fuera de su entorno, con el ánimo de optimizar las operaciones. Facilitando las líneas de comunicación en los diferentes niveles.</p> <p>Se recomienda revisar la periodicidad en el análisis de la caracterización de usuarios o grupos de valor, a partir de lo señalado en la Guía de Caracterización de Ciudadanía y Grupos de Valor (versión 0), expedida por el OAP, que sugiere que se realice una vez al año. De igual forma, se recomienda adelantar evaluaciones periódicas de los canales de comunicación externos y sus contenidos.</p> <p>Se recomienda que en el plan de comunicaciones se considere una estrategia para generar confianza en la ciudadanía respecto al uso de la información de los denunciantes y su protección, ante la posibilidad de fuga de información.</p>	100%	<p>Fortalezas: La entidad cuenta con políticas, directrices y mecanismos de consecución, captura, procesamiento y generación de datos dentro y fuera de su entorno, con el ánimo de optimizar las operaciones. Facilitando las líneas de comunicación en los diferentes niveles.</p> <p>Se recomienda revisar la periodicidad en el análisis de la caracterización de usuarios o grupos de valor, a partir de lo señalado en la Guía de Caracterización de Ciudadanía y Grupos de Valor (versión 0), expedida por el OAP, que sugiere que se realice una vez al año. De igual forma, se recomienda adelantar evaluaciones periódicas de los canales de comunicación externos y sus contenidos.</p>	0%
Monitoreo	Si	96%	<p>Fortalezas: La ejecución del Programa Anual de Auditorías, la evaluación periódica de los informes de la Oficina de Control Interno permiten que las actividades de control sean efectivas y alineadas con los objetivos institucionales, identificando y corrigiendo las deficiencias encontradas, a fin de tomar decisiones que correspondan.</p> <p>El Comité Institucional de Gestión y Desempeño, mediante su seguimiento, asegura que las acciones estén alineadas con los objetivos institucionales y se cumplen de manera eficiente, siendo mencionadas las medidas a que hace lugar.</p> <p>Debilidades: La entidad adelanta gestión para realizar la evaluación del componente tecnológico, no obstante, esta no se ha realizado. Es necesario adelantar la evaluación independiente al componente tecnológico en la entidad, para la verificación de controles y la administración de los riesgos asociados. Se encuentra proyectada su ejecución dentro del Plan Anual de Auditorías para la Vigencia 2025.</p>	96%	<p>Fortalezas: Se aplican las evaluaciones continuas e independientes de forma periódica que determinan el avance en la ejecución de los logros propuestos, lo que permite a partir del seguimiento a los controles definidos, tomar las decisiones pertinentes para la mejora a que haya lugar en el Sistema de Control Interno.</p> <p>Así mismo, la Alta Dirección conoce y evalúa las deficiencias comunicadas, mejorando las medidas formuladas en los planes de mejoramiento con base en los resultados de auditorías internas y externas.</p> <p>Debilidades: Aunque la entidad adelanta gestión para realizar la evaluación del componente tecnológico, esta no se ha realizado, por lo cual persiste la necesidad de llevar a cabo dicha evaluación y se recomienda analizar alternativas para su desarrollo.</p>	0%