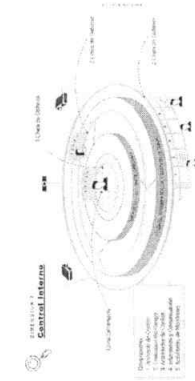


Nombre de la Entidad:

SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO AMABLE E.I.C.E.

Período Evaluado:

01 DE JULIO DE 2023 A 31 DE DICIEMBRE DE 2023



81%

Estado del sistema de Control Interno de la entidad

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Sí/ en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>En proceso</p>	<p>La Oficina Asesora de Control Interno evidenció que Amable ha venido trabajando en el desarrollo de acciones que garanticen el mantenimiento del Sistema de Control Interno en Amable E.I.C.E. no obstante recomienda fortalecer el conocimiento del Sistema de Control Interno y sus principios, autocontrol, autorregulación, y el modelo establecido en la política del MIPG, por parte de todos los colaboradores sin importar su tipo de vinculación a la Entidad, de igual manera, promover el fortalecimiento del conocimiento en temas relacionados al MIPG, indicando los roles y responsabilidades que se deben cumplir. En cuanto a la gestión del riesgo, se recomienda fortalecer con el monitoreo de los riesgos y sus controles y realizar revisión del contenido y calificación de los riesgos de los procesos, además, de su política de riesgos considerando la metodología propuesta por Función Pública para tal fin.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Sí/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Sí</p>	<p>Se evidenció que el Sistema de Control Interno ha permitido la implementación de herramientas de control y seguimiento que han apuntado al cumplimiento de metas y objetivos institucionales y al mejoramiento continuo institucional. Ahora bien, la Entidad si cuenta con oportunidades de mejora que permitirán mejorar la madurez del Sistema de Control Interno, y consigo, el grado de cumplimiento a los requerimientos de los diferentes grupos de interés y de valor.</p>
<p>La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>No</p>	<p>Se evidenció que la entidad aún no ha documentado de forma clara las responsabilidades e integrantes de cada una de estas líneas en la Entidad. En concepto de la oficina de control interno, la implementación del modelo de líneas de defensas se puede ver afectado por el tipo de vinculación de los colaboradores de la entidad, toda vez que la empresa solo cuenta con dos empleados, públicos y los demás profesionales son vinculados a través de contratos de prestación de servicios. Se recomienda generar acciones tendientes a socializar esta información al interior de los equipos de trabajo sin importar su tipo de vinculación.</p>

Componente

AMBIENTE DE CONTROL

¿se esta cumpliendo los requerimientos ?

Sí

Nivel de Cumplimiento componente

79%

Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente

La Entidad cuenta con políticas, directrices y otro información documentada, así como de herramientas de control como la adopción del código de integridad, manual de funciones, organigrama y plataforma estratégica institucional, que permiten tener claridad sobre algunos aspectos mínimos para la operación de la Entidad a través de su modelo de gestión. Asimismo, ha adoptado herramientas contenidas en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión que permiten guiar a los colaboradores de la Entidad al cumplimiento de metas y objetivos. Se evidencia que estas herramientas deben ser socializadas con todos los contratistas y funcionarios, además, de actualizadas cuando se requiera.

Se recomienda revisar y actualizar constantemente la información documentada como procedimientos, manuales y formatos. Además, fortalecer lo referente a la gestión del código de integridad e implementación de procedimientos para la gestión de conflictos de intereses

Rocio castillo Blanco

Componente	¿se esta cumpliendo los requerimientos ?	Nivel de cumplimiento componente
EVALUACION DEL RIESGO	SI	95%
ACTIVIDADES DEL CONTROL	SI	80%
INFORMACION Y COMUNICACION	SI	71%
ACTIVIDADES DE MONITOREO	SI	80%

Estado actual: Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas encontradas en cada componente

Amable cuenta con matrices de riesgo por procesos internos y del proyecto Sistema Estratégico de Transporte Público de la ciudad de Armenia, donde se identificaron riesgos y establecieron controles para su tratamiento, no obstante, se recomienda fortalecer las actividades de apropiación de la cultura de gestión del riesgo, actualizar el contenido de su política de administración del riesgo y establecimiento de controles, así como los seguimiento por parte de planeación institucional y ejecutores de operaciones. Además de esto, se evidencia la necesidad de fortalecer los canales de comunicación de los resultados de la gestión de los riesgos con los procesos de la entidad.

La entidad cuenta con procedimientos documentados, manuales y guías, además, de planes estratégicos e institucionales que propenden por el desarrollo de las estrategias y directrices establecidas por la Gerencia de Amable para el cumplimiento de sus metas y objetivos. Se recomienda el fortalecimiento de la aplicación de controles a los diferentes eventos de riesgo identificados, así como el diseño de acciones de mejora a partir de los resultados de actividades de evaluación y seguimiento.

Amable cuenta con canales para la comunicación con grupos de interés internos y externos, sin embargo, se recomienda la documentación de responsabilidades frente a la comunicación interna y externa a través de políticas y procedimientos internos, o políticas de la dirección. Además, de la evaluación de necesidad para la creación e implementación de herramientas que mejoren la comunicación. Al igual que el componente 1, se recomienda a la entidad fortalecer y ampliar los canales de comunicación tanto con la ciudadanía como internamente, lo anterior, teniendo en cuenta la importancia de los procesos virtuales actualmente.

Se evidenció que la Entidad cuenta con un Programa Anual de Auditoría basada en riesgos, el cual fue revisado y aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno en enero de 2023, además, durante el primer semestre se han ejecutado las actividades de auditoría interna y seguimientos a través de la oficina asesora de control interno. Por su parte, se evidenció que se suscriben planes de mejoramiento derivados de auditorías internas y externas, a los cuales se les realiza seguimiento a su avance y cumplimiento. Se recomienda fortalecer la cultura del mejoramiento continuo, promoviendo la documentación de acciones de mejora por autogestión, formulación de indicadores de gestión por procesos o áreas e identificación de puntos críticos en los procesos.