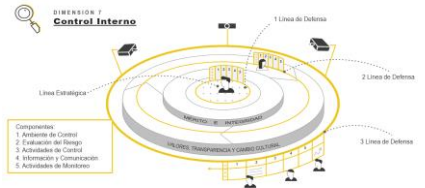


<b>Nombre de la Entidad:</b>	INSPECCION DE TRANSITO Y TRANSPORTE DE BARRANCABERMEJA
<b>Periodo Evaluado</b>	1 DE JULIO DEL 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 - II SEMESTRE 2020



**Estado del sistema de Control Interno de la entidad**

**74%**

**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 se han venido integrando, pero se requiere fortalecer los comités de la entidad, los cuales deben realizarse en la periodicidad planteada, y concientizar a los funcionarios sobre las responsabilidades frente a las líneas de defensa del Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	Ha sido efectivo, ya que ha permitido poco a poco generar mejoras en los procesos, y con base en las desviaciones detectadas, reflejadas en los informes de seguimiento o auditorías internas, ha permitido tomar medidas correctivas a los procesos. Igualmente con la implementación de la Política de Gestión del Riesgo y Diseño de Controles, garantizando a la entidad una cultura organizacional, en función del pensamiento basado en riesgos, y el Compromiso de los líderes de procesos para la identificación, tratamiento y control de los riesgos y oportunidades para el logro de las metas establecidas.
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	Teniendo en cuenta los Decretos 1799 y 648 de 2017, la entidad ha dado inicio a la adopción, del esquema de las líneas de defensa a través de las siguientes herramientas: La POLÍTICA DE CONTROL INTERNO, socializada en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno a todos los líderes de procesos, POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y DISEÑO DE CONTROLES, igualmente socializado a los miembros del C.I.C.C.I., Código de ética del auditor y el Estatuto de Auditoría Interna.

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	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
------------	---	----------------------------------	--	---	---	-----------------------------

Ambiente de control	Si	72%	<p><b>FORTALEZAS</b> Se cuenta con la Política de Riesgos, la cual se actualizó en la vigencia 2020, de acuerdo a los lineamientos de DAFP Desde la Division Administrativa se lidero la adopción del Plan Estratégico de Talento Humano. La estructura de líneas de defensa se adopta con sus roles y responsabilidades definidas en herramientas como Política de control interno, Política de Administración de Riesgos.</p> <p><b>DEBILIDADES</b> No se realiza la evaluación del código de integridad No se evidencian monitoreos periodicos al cumplimiento del Plan Estratégico de Talento Humano.</p> <p>Las Debilidades del informe del primer semestre se continuan para este periodo</p>	68%	<p><b>FORTALEZAS:</b> . La entidad cuenta con la aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del Sistema de Control Interno, es decir con un Comité Institucional de Coordinación de Control Interno. . Con la adopción de la Política de Riesgos, se establece el sistema de gestión de riesgos y las responsabilidades para controlor riesgos específicos bajo la supervisión de la Alta Dirección . La Alta Dirección, frente a la política de Administrattación de Riesgos y Diseño de Controles, adoptada en la vigencia 2020, define los niveles de aceptación del riesgo, teniendo en cuenta cada uno de los objetivos establecidos. . La Alta Dirección analiza la información asociada con la generación de reportes financiero de la I.T.T.B.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> . No existen mecanismos frente a la detección y prevención de inormación privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgo para la entidad . No se ha realizado un análisis sobre la viabilidad para el establecimiento de una línea de denuncia interna sobre situaciones irregulares o posible incumplimiento del código de integridad . No se implementa evaluación para las actividades relacionadas con el ingreso y retiro de personal . No se cuenta con los mecanismos para el manejo de conflictos de interés</p>	4%
Evaluación de riesgos	Si	76%	<p><b>FORTALEZA</b> La I.T.T.B., cuenta con la Política Actualizada y Adoptada en la vigencia 2020, acorde con los lineamientos del DAFP. Desde la Oficina de Control Interno, se presento la propuesta de dicha política. Se realizan los seguimientos a la ejecución de sus controles y al tratamiento de los riesgos. Dichos informes son socializados a los miembros del C.I.C.C.I. En los informes se describen las observaciones con las posibles recomendaciones.</p> <p><b>DEBILIDADES</b> El mapa de Riesgos de Gestión de la entidad, se encuentra desactualizado a la fecha La Primera y Segunda Línea de Defensa no realizan los respectivos monitoreos periodicos Las Debilidades del informe del primer semestre se continuan para este periodo</p>	74%	<p><b>FORTALEZA</b> . Adopción de la POLITICA DE ADMINISTRACION DE REISGOS Y DISEÑO DE CONTROLES VIGENCIA 2020 con el apoyo de la DIRECCION de la I.T.T.B.</p> <p><b>DEBILIDADES</b> . La Entidad no ha actualizado ni identificado los Riesgos de Gestión de acuerdo a la nueva metodología . Se encuentra pendiente la identificación de Riesgos y diseño de controles Tecnológicos . Se encuentra pendiente la identificación de Riesgos y diseño de controles Financieros y Contables . Falta monitoreo por parte de la Segunda y Primera línea de Defensa para los riesgos de Gestión</p>	2%
Actividades de control	Si	75%	<p><b>FORTALEZAS:</b> Se cuenta con una Política de Riesgos y Diseño de Controles, la cual permite revisar el diseño de los controles actuales que se encuentran definidos en los mapas de riesgos. Desde la Oficina de Control Interno se realiza el respectivo seguimiento a los controles diseñados en los mapas de gestión e institucional. Y se presenta informes con sus observaciones y recomendaciones En referencia a los controles definidos en el Mapa de Riesgos de corrupción la segunda línea de defensa realiza el monitoreo y envía informe a la tercera línea de defensa.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Los procedimientos no cuenta con el diseño de controles Los controles que se encuentran definidos en los mapas tanto de riesgos como institucionales, no se cuentan con las características establecidas en la Política. Las Debilidades del informe del primer semestre se continuan para este periodo</p>	71%	<p><b>FORTALEZAS</b> Se evalúa la actualización de procesos, procedimientos, políticas de operación, instructivos manuales u otras herramientas para garantizar la aplicación adecuada de las principales actividades de control. Se realiza el monitoreo de los Riesgos acorde con la política de administración de riesgos establecida por la entidad. Se evalúa la adecuación de los controles a las especificidades de cada proceso, considerando cambios en regulaciones, estructuras internas u otros aspectos que determinen cambios a su diseño</p> <p><b>DEBILIDADES</b> No se ha implementado las POLITICAS DE GOBIERNO DIGITAL Y SEGURIDAD DIGITAL</p>	4%
Información y comunicación	Si	63%	<p><b>FORTALEZAS</b> La entidad, ha venido fortaleciendo los canales externos de comunicación.</p> <p><b>DEBILIDADES:</b> Se estan presentando una gestión muy débil en cuanto al tratamiento de las PQRSD, ya que la entidad no cuenta con un sistema de correspondencia que facilite la gestión. La Entidad no cuenta con la política de Gobierno Digital Las Debilidades del informe del primer semestre continuan para este periodo</p>	57%	<p><b>FORTALEZAS</b> Para la comunicación interna la Alta Driección tiene mecanismos que permien dar a conocer los objetivos, meta estratégicas, de manera tal que todod el personal entiende su papel. La entidad cuenta con canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares</p> <p><b>DEBILIDADES</b> La entidad no cuenta con la Caracterización de sus usuarios o grupos de valor No se ha realizado las evaluaciones de percepción por parte de los usuarios o grupos de valor, para las mejoras La entidad no ha implementado actividades sobre la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definida como relevante</p>	6%

**Monitoreo**

**SI**

**86%**

**FORTALEZA.**  
Se actualizó la Caracterización del Proceso Control y Evaluación, el proceso cuenta con todos los procedimientos actualizados, cuenta con un Plan de Auditoría Interna Anual basada en Riesgos. La Oficina de Control Interno, permanentemente se encuentra realizando los informes de seguimiento de Ley las Auditorías Internas Programadas. Los resultados de los informes son remitidos a los miembros del C.I.C.C.I. y socializado en los comités.

**DEBILIDAD**  
La Primera línea de defensa se requiere no realiza el respectivo monitoreo, ni realizan el autocontrol que le corresponde. La Oficina no cuenta con el apoyo de un profesional externo que contribuya al cumplimiento de sus funciones en un 100%

**79%**

**FORTALEZAS**  
. La entidad cuenta con el PLAN ANUAL DE AUDITORIA, el cual es aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.  
. La Oficina de Control Interno o quien haga sus veces realiza evaluaciones independiente periódicas, que le permite evaluar el diseño y operación de los controles establecidos y definir sus efectividad para evitar la materialización de riesgos  
. La entidad cuenta con una Política de Control Interno adoptada en la vigencia 2020, aprobada por la DIRECCION de la I.T.T.B.

**DEBILIDADES**  
. Se requiere fortalecer las actividades de monitoreo por parte de la SEGUNDA Y PRIMERA LINEA DE DEFENSA  
. No se observa monitoreo por parte de los SUPERVISORES a los servicios que tiene tercerizados la entidad

**7%**



