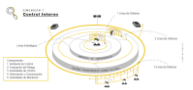


Nombre de la Entidad:
Periodo Evaluado:

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE REHABILITACIÓN Y MANTENIMIENTO VIAL
JULIO - DICIEMBRE DEL 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

89%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Cubre todos los componentes esenciales del sistema de control interno? (SI o NO en función del cumplimiento de los requisitos)	SI	Los porcentajes obtenidos en cada componente MECI son: Ambiente de control: 88%; Evaluación de riesgos: 85%; Actividades de control: 92%; Información y Comunicación: 96%; Monitoreo: 86%. Los anteriores resultados muestran el porcentaje de cumplimiento de los 81 puntos de control evaluados; se destaca que todos los componentes superaron los 80 puntos: 1. Ambiente de control: 88%; 2. Evaluación de riesgos: 85%; 3. Actividades de control: 92%; 4. Información y Comunicación: 96%; 5. Monitoreo: 86%. Se confirmó que están operando los cinco componentes del MECI y lo hacen de manera integrada.
¿El diseño de sistema de control interno para los objetivos estratégicos (CICIG) (Cumple o no requisito?)	SI	El Sistema de Control Interno de la UAERMV se considera EFECTIVO dado que está implementado en la UAERMV el esquema de líneas de defensa y los componentes del MECI están operando juntos; así mismo, los procesos establecen acciones de mejora derivadas de los informes internos (auditorías) y externos (FURAC, auditorías externas, visitas de seguimiento) para la mejora continua de la gestión institucional.
La entidad cuenta con una Política de Control Interno, esta es una declaración formal de la entidad que establece el propósito y el alcance del sistema de control interno (Cumple o no requisito?)	SI	La UAERMV tiene definida y documentada la institucionalidad del SCI en las resoluciones de conformación de los comités: Comité Institucional de Gestión y Desempeño- CICG (Resolución interna 418 de 2019) y el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno-CICCI (Resolución interna 12 de 2021), esto le permite contar con el control estratégico; también cuenta con un mapa de operación de procesos cuya documentación detalla las políticas de operación, procedimientos, formatos que debe aplicar cada uno de los responsables de los 17 procesos, esto le permite contar con el control en la gestión. Finalmente, la OCJ, como tercera línea de defensa identificada en la Política de Control Interno del Modelo Integrado de Planeación y Control-MIPG, cuenta con el apoyo, reconocimiento y receptividad por parte de la Alta Dirección y líderes de procesos, así mismo, evalúa cada trimestre el cumplimiento de las acciones correctivas que se han formulado en los planes de mejoramiento producto de autoevaluación, visitas de Archivo Distrital, auditorías internas y de auditorías ejecutadas por la Contraloría de Bogotá D.C cuyos resultados se socializan a los directivos y enlaces. Las líneas de defensa y sus roles se detallan en el Manual de Política de Administración del Riesgo (DESM-002) de la Oficina Asesora de Planeación y en el Manual de Fomento del Autocontrol (CEMMA-001) de la Oficina de Control Interno

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	88%	<p>Objetivo 1: Cumplimiento con la integridad y valores.</p> <p>Fortalezas: - La entidad lleva a cabo ejercicios de sensibilización del manual del Código de Integridad con el fin de sensibilizar a todos sus colaboradores de los principios y conductas asociadas a este código. - La entidad cuenta con la aplicación del instructivo frente a conflictos de intereses a través de capacitaciones y del diligenciamiento del formato establecido para esa fin. - Se actualizó el registro de activos de información y el de índices de información clasificada y reservada de la entidad permitiendo fortalecer los mecanismos frente a la detección y prevención del uso de información privilegiada. - Se realizó seguimiento a los riesgos de corrupción de acuerdo a lo establecido en la política de administración de riesgos, ejercicio que fue documentado por la Oficina Asesora de Planeación y se actualizó oportunamente en la página web de la entidad. - Si bien la entidad cuenta con el manual de código de integridad UAERMV no se incluyeron en análisis de desviaciones frente a conductas de corrupción laboral y otros temas relacionados con integridad. - Se evidenció que no se han identificado los riesgos de corrupción para los procesos de Gestión de Recursos Humanos y Gestión del Talento Humano, sobre procesos son propios a la institucionalización de riesgos de corrupción debido a que corresponden actividades sensibles como la administración de inversiones y gestión de nómina. - En el análisis de debilidades establecido por la entidad no se cuenta con una opción para denuncias internas por falta al código de integridad.</p> <p>Lienamiento 2: Aplicación de mecanismos para ejercer una adecuada supervisión del sistema de control interno</p> <p>Fortalezas: - Se llevaron a cabo los comités de Coordinación de Control Interno de acuerdo a la resolución 12 de 18 de enero de 2021 de la normatividad vigente. - A partir de la actualización de la política de riesgos se establecieron las roles y responsabilidades de las líneas de defensa al interior de la entidad. - Se encuentran actualizadas las líneas de reporte del esquema de líneas de defensa a través del plan de acción, plan de acción de proyectos de inversión, PAAC, plan de adecuación del MIPG, actualizadas entre otros.</p>	73%	<p>El componente mejoró 23% su cumplimiento dado que se completaron actividades de las 14 iniciativas del plan de operación, correspondientes a actividades en el plan de mejoramiento.</p> <p>Fortalezas: actividades asociadas a la política de administración del riesgo, plataforma estadística; líneas de reporte y aprobación del plan anual de auditorías.</p> <p>Debilidades: actividades asociadas a la documentación de integridad y del talento humano no se recibió reporte de la actividad 1.</p> <p>La OCJ realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas aprobadas con corte al 30 de marzo y 30 de junio de 2022.</p>	15%
Evaluación de riesgos	SI	85%	<p>Objetivo 2: Definición de objetivos con suficiente claridad para identificar y evaluar los riesgos evolutivos.</p> <p>Fortalezas: - La entidad define sus objetivos estratégicos y operativos a través de la documentación de procedimientos de planeación estratégica, plan de acción y sus respectivos seguimientos. - De igual forma los procesos de la entidad cuentan con objetivos claros medibles y alcanzables y poseen herramientas de medición periódica. - Esto permite tener en cuenta los objetivos e indicadores de los proyectos de inversión.</p> <p>Lienamiento 7: Identificación y análisis de riesgos</p> <p>Fortalezas: - La entidad actualizó en el último semestre su política de riesgos aplicable a todos los procesos y proyectos de la misma. - Si bien la entidad cuenta con la actualización de la política de riesgos, se requieren ejercicios de actualización a toda la Unidad con el fin de realizar las actualizaciones de los mapas de riesgo por procesos. - Se recomienda revisar de manera más profunda las situaciones que pueden materializarse como riesgo en la entidad con el fin de realizar su debido reporte al Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>Lienamiento 8: Evaluación del riesgo de fraude y corrupción</p> <p>Fortalezas: - La entidad realiza monitoreo de los riesgos de corrupción de manera trimestral, adicionalmente estos son gestionados mediante los comités de Gestión y Desempeño. - Se realizó la actualización del formato DES-FACTO Mapa de riesgos por procesos, en donde se incluyeron células para la identificación de riesgo estratégico, actividades clave o fase del proyecto, control interno, valores y prácticas éticas con el fin de tener más claridad en el entorno para identificar el riesgo identificado y sus controles asociados.</p> <p>Debilidades: - Se recomienda que en los comités se realicen análisis más profundos a los riesgos identificados con el fin de determinar nuevas medidas para mitigarlos.</p> <p>Lienamiento 9: Identificación y análisis de cambios significativos</p> <p>Fortalezas: - La Alta Dirección por medio del Comité de Control, analiza los riesgos asociados a actividades de terceros, descritas en los estudios previos.</p> <p>Objetivo 3: Detección oportuna de actividades de control</p> <p>Fortalezas: - La entidad en la política de Administración del Riesgo tiene definida la estructura del control la cual debe contar con un responsable y adicionalmente se definen las características del control (atributos de eficacia, atributos informáticos).</p> <p>Lienamiento 11: Selección y desarrollo de controles generales sobre TI</p> <p>Fortalezas: - El plan estratégico de TI cuenta con un modelo de gestión de la seguridad y privacidad de la información, adicionalmente cuentan con la Mesa de Análisis Empresarial, la cual es un comité técnico de arquitectura empresarial que evalúa los impactos de decisión, inversión, adquisición e implementación de sistemas de información e infraestructura tecnológica en la entidad. - Se realizaron talleres en las matrices de roles y asuntos que permita evidenciar la integración de funciones.</p> <p>Debilidades: - Es necesario fortalecer los ejercicios de evaluación independiente a los procedimientos de servicios TI de la entidad con el fin de detectar posibles materialización de riesgos.</p> <p>Lienamiento 12: Desarrollo de políticas y procedimientos</p> <p>Fortalezas: - La Oficina Asesora de Planeación revisa, analiza la pertinencia y validez de la necesidad de actualización de los documentos presentados por los procesos, así como el valor que genera y su aporte a la eficacia del sistema de gestión, en estos documentos los procesos establecen controles. - La Oficina Asesora de Planeación realiza seguimiento y procesamiento de recomendaciones a las áreas acerca de la efectividad de los controles establecidos. - Se realizó monitoreo al diseño y ejecución de los controles definidos por el primer línea de defensa. - Se llevó a cabo monitoreo a la actualización de los Debilidades, Oportunidades, Fortalezas y Planes de acción de los diferentes comités de los procesos.</p>	71%	<p>En plan de mejoramiento queda 1 actividad de 17 que conforman el componente, las restantes 16 se encuentran cumplidas.</p> <p>El componente mejoró 17% su cumplimiento dado que se cerraron 6 actividades de las 7 acciones del plan; no obstante, negativo disminución no se recibió reporte por la actividad 8(2).</p> <p>Fortalezas: actividades asociadas a la gestión de la administración del riesgo monitoreo y evaluación de los procesos.</p> <p>Debilidades: no se han identificado riesgos en las actividades terciarizadas basadas en informes de segunda o tercera línea en los objetivos institucionales. No se han evidenciado cambios significativos que afecten la gestión de riesgos.</p> <p>La OCJ realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas aprobadas con corte al 30 de marzo y 30 de junio de 2022.</p>	14%
Actividades de control	SI	92%	<p>Lienamiento 10: Detección oportuna de actividades de control</p> <p>Fortalezas: - La entidad en la política de Administración del Riesgo tiene definida la estructura del control la cual debe contar con un responsable y adicionalmente se definen las características del control (atributos de eficacia, atributos informáticos).</p> <p>Lienamiento 11: Selección y desarrollo de controles generales sobre TI</p> <p>Fortalezas: - El plan estratégico de TI cuenta con un modelo de gestión de la seguridad y privacidad de la información, adicionalmente cuentan con la Mesa de Análisis Empresarial, la cual es un comité técnico de arquitectura empresarial que evalúa los impactos de decisión, inversión, adquisición e implementación de sistemas de información e infraestructura tecnológica en la entidad. - Se realizaron talleres en las matrices de roles y asuntos que permita evidenciar la integración de funciones.</p> <p>Debilidades: - Es necesario fortalecer los ejercicios de evaluación independiente a los procedimientos de servicios TI de la entidad con el fin de detectar posibles materialización de riesgos.</p> <p>Lienamiento 12: Desarrollo de políticas y procedimientos</p> <p>Fortalezas: - La Oficina Asesora de Planeación revisa, analiza la pertinencia y validez de la necesidad de actualización de los documentos presentados por los procesos, así como el valor que genera y su aporte a la eficacia del sistema de gestión, en estos documentos los procesos establecen controles. - La Oficina Asesora de Planeación realiza seguimiento y procesamiento de recomendaciones a las áreas acerca de la efectividad de los controles establecidos. - Se realizó monitoreo al diseño y ejecución de los controles definidos por el primer línea de defensa. - Se llevó a cabo monitoreo a la actualización de los Debilidades, Oportunidades, Fortalezas y Planes de acción de los diferentes comités de los procesos.</p>	88%	<p>El plan de mejoramiento no queda ninguna actividad, dado que se cierra la actividad 10(2) que estaba en plan de las 12 del componente.</p> <p>El componente registró disminución de 9 % frente a la evaluación del semestre anterior, dado que no se recibió reporte del(2) actividades relacionadas con Política de Gobierno Digital y Seguridad Digital.</p> <p>Fortalezas: se cuenta con la documentación y aplicación de actividades de control en todos los niveles, se cuenta con matrices de roles de asuntos en TI en las auditorías se validan; se evalúa el diseño y aplicación de los controles frente a la gestión del riesgo.</p> <p>Debilidades: no se han identificado puntos de control en las actividades de la SG donde no se pueda seguir los procesos.</p> <p>La OCJ realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas aprobadas con corte al 30 de marzo y 30 de junio de 2022.</p>	4%
Información y comunicación	SI	96%	<p>Lienamiento 13: Utilización de información relevante</p> <p>Fortalezas: - La entidad cuenta con varias sistemas de información que permiten soportar el cumplimiento de su función social. - La entidad cuenta con diferentes canales de información (correo electrónico) para la captura y procesamiento de información digital. - La entidad adelanta las actividades para la identificación y documentación de los actos de corrupción, así como la identificación de los riesgos de seguridad digital relacionados con los actos de corrupción en una ciudad digital, permitiendo mitigar la materialización de estos.</p> <p>Lienamiento 14: Comunicación interna</p> <p>Fortalezas: - La entidad realiza el informe mensual de comunicación correspondiente de manera semanal dentro de la misma manera las formas de comunicación de alertas y noticias de la entidad y atender la forma en la que se perciba la información por parte de los funcionarios de la entidad. - La entidad cuenta con canales externos que se encuentran disponibles a la ciudadanía en general y adicionalmente cuentan con la opción de realizar de realizar denuncias de manera anónima sobre actos de corrupción y la entidad de la respectiva mapaya.</p> <p>Lienamiento 15: Comunicación con el exterior</p> <p>Fortalezas: - Se realizan las respectivas encuestas de satisfacción a las solicitudes realizadas por la ciudadanía y se lo realiza seguimiento. - Si bien se elaboró un informe de evaluación de la satisfacción de la ciudadanía, no se definió un plan de acción que realice para mejorar los procedimientos.</p>	79%	<p>El plan de mejoramiento queda 2 actividades de 14 que conforman el componente.</p> <p>El componente disminuyó en 1% el porcentaje de calificación frente a la evaluación del semestre anterior, dado que no se recibió reporte de actividades reportadas por calificación de control.</p> <p>Fortalezas: la OCJ reportó los resultados de los seguimientos y evaluaciones al CICCI para la forma de documentos, también socializó los resultados de las evaluaciones que hacen otros entes externos. La segunda línea de defensa tiene documentado e implementado puntos de control para monitoreo de actividades. OCJ hace seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento.</p> <p>Debilidades: no se han identificado o documentado los puntos de control para prevenir la integridad, disponibilidad y disponibilidad de los datos de a cargo de los procesos, además actualizó el proyecto de acciones de información, en ejecución.</p> <p>La OCJ realizó seguimiento al cumplimiento de las acciones correctivas aprobadas con corte al 30 de septiembre y 30 de diciembre de 2021.</p>	17%
Monitoreo	SI	86%	<p>Lienamiento 16: Evaluaciones continuas</p> <p>Fortalezas: - En los comités de Coordinación de Control Interno se realiza la aprobación y/o modificación del Plan Anual de Auditorías y se realiza el seguimiento correspondiente con el fin de asegurar que los actos se den dentro establecidos.</p> <p>Debilidades: - Si bien la Oficina asesora de planeación realiza seguimientos continuos, es importante que se realicen monitoreos independientes o autoevaluaciones para diseñar planes de acción por parte de los responsables de defensa.</p> <p>Lienamiento 17: Evaluación y comunicación de deficiencias</p> <p>Fortalezas: - Las auditorías externas se realiza la correspondiente consideración de los planes de acción y se realiza el seguimiento correspondiente por las áreas y la Oficina de Control Interno. - En el comité OCJ de la UAERMV se realiza seguimiento a las acciones adelantadas en los diferentes planes de mejoramiento de los procesos. - Si bien se evidenció evidencia del análisis de los riesgos que realizan las áreas encargadas sobre servicios que se encuentran tercerizados como lo son el Datacenter y el alquiler y mantenimiento de equipos de computo.</p>	79%	<p>No quedan actividades en plan de mejoramiento de las 14 que lo componen.</p> <p>El componente disminuyó en 1% el porcentaje de calificación frente a la evaluación del semestre anterior, dado que no se recibió reporte de actividades reportadas por calificación de control.</p> <p>Fortalezas: la OCJ reportó los resultados de los seguimientos y evaluaciones al CICCI para la forma de documentos, también socializó los resultados de las evaluaciones que hacen otros entes externos. La segunda línea de defensa tiene documentado e implementado puntos de control para monitoreo de actividades. OCJ hace seguimiento al cumplimiento de los planes de mejoramiento.</p> <p>Debilidades: no obstante mediante la acción de riesgo "Socializar en los comités OCJ los resultados del indicador de acciones correctivas con el objeto que la alta dirección conozca las deficiencias y se adopten las medidas necesarias para su cumplimiento" por condiciones cumplidas control en seguimiento.</p>	7%

