

Nombre de la Entidad:	AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA
Periodo Evaluado:	DEL 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

88%

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):	En proceso	Se presenta una leve desmejoría en la operación de algunos componentes, principalmente en Ambiente de Control y Evaluación de Riesgos. En general los componentes se encuentran implementados. Se observa que los componentes funcionan de forma integrada, salvo algunos elementos que requieren de mayor atención, gestión y control.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno es efectivo. En general, la entidad cumple con sus objetivos. Sin embargo, se ha suprimido legalmente el ejercicio de la autoridad ambiental, se requiere adaptar orgánicamente la planta de personal en función de la realidad actual de la entidad. De igual modo, en la línea de infraestructura metropolitana la entidad acumula tiempo sin realizar obras civiles. Actualmente, la entidad se enfoca principalmente en la gestión del transporte público metropolitano y en la gestión catastral.
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	Se encuentran definidas sus líneas de defensa y funcionando, aunque, se requiere de permanente capacitación en MIPG. Se logran identificar y gestionar los riesgos, presentando reportes y realizando recomendaciones a la alta dirección para la toma de decisiones. Los comités institucionales cumplen con sus funciones aportando eficiencia, control, y consolidando información clave para la gestión y direccionamiento de la entidad.

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	90%	<p>Debilidad: Se mantienen las debilidades en la construcción de PETIC, principalmente dado que la entidad adolece de falta de recursos para inversión. La entidad no realiza actualizaciones en la infraestructura tecnológica de la entidad. Por otra parte, la entidad presenta incertidumbre frente al cumplimiento las metas de su Plan Institucional de Desarrollo Metropolitano.</p> <p>Fortaleza: La entidad cuenta con un profesional encargado del talento humano factor de mayor relevancia en MIPG, no obstante, se deben mejorar los procesos de entrega de cargos. Se suscriben planes de mejoramiento de forma oportuna, a partir de los informes de auditoría interna.</p>	95%	<p>Debilidad: Se encuentran debilidades con la construcción de PETIC. La entidad no realiza actualizaciones en la infraestructura tecnológica de la entidad.</p> <p>Fortaleza: La entidad dispone los recursos y condiciones para el funcionamiento del control interno. La alta dirección y los miembros de CICCi asumen con compromiso sus funciones y responsabilidades. Con integridad, la entidad logra cumplir con sus objetivos estratégicos.</p>	-5%
Evaluación de riesgos	Si	88%	<p>Debilidad: La entidad realiza seguimiento con periodicidad trimestral a la ejecución del Plan de acción, no obstante, el plan de acción no corresponde en su totalidad con el plan estratégico de la entidad, tampoco cuenta con objetivos estratégicos definidos.</p> <p>El instrumento mapa de riesgos requiere ajustes en la metodología de formulación bajo recomendaciones de la Oficina de Control Interno. Es importante que la Alta Dirección analice con mayor frecuencia los resultados de los seguimientos e informes, especialmente en la probabilidad de materialización de algún riesgo.</p> <p>Fortaleza: La entidad construye y adopta la estrategia anticorrupción y particularmente el mapa de riesgos de gestión, corrupción y fiscales, de acuerdo a la metodología impartida normativamente.</p>	94%	<p>Debilidad: La entidad programa sus actividades anuales en planes de acción, las que no siempre apuntan al cumplimiento de PIDM (establecido por acuerdo metropolitano) Con la suspensión de la autoridad ambiental, la entidad ha limitado sus recursos económicos.</p> <p>El instrumento mapa de riesgos requiere ajustes en la metodología de formulación bajo recomendaciones de la oficina de control interno.</p> <p>Fortaleza: A través del monitoreo de riesgos operacionales y de corrupción, la entidad desarrolla implementaciones tecnológicas para la atención de los usuarios en especial en los trámites y productos</p>	-6%
Actividades de control	Si	73%	<p>Debilidad: La entidad no evalúa la necesidad de actualización de procesos, procedimientos y políticas de operación, salvo por las recomendaciones establecidas a través de la tercera línea de defensa.</p> <p>La entidad tiene debilidad frente a la capacidad de los equipos de computo como los servidores con que cuenta la entidad, por lo que se requiere de actualización de tecnología informática.</p> <p>Se encuentran múltiples predios afectados por la declaración de utilidad pública de parte del AMB para la realización de obras de infraestructura que no han sido desarrollados.</p> <p>Fortaleza: La entidad cuenta mapa de riesgos, el cual cuenta con seguimientos cuatrimestrales.</p>	73%	<p>Debilidad: Se requiere actualización de tecnología informática, acorde con el crecimiento y volumen de procesos de la entidad, así como de las soluciones informáticas de actualidad que se ofertan en el mercado para la gestión de empresas.</p> <p>Se encuentran múltiples predios afectados por la declaración de utilidad pública de parte del AMB para la realización de obras de infraestructura que no han sido desarrollados.</p> <p>Fortaleza: La entidad cuenta con políticas de operación y actividades de control que permiten mitigar los riesgos y cumplir con los fines institucionales.</p>	0%

<p style="text-align: center;">Información y comunicación</p>	Si	91%	<p>Debilidad: Se mantiene la situación que el archivo central de la entidad se encuentra bajo responsabilidad de un solo funcionario, el cual, a su vez, es responsable por almacén e inventarios, y, adicionalmente cubre otras áreas como la caja menor. Es prácticamente imposible que esa persona logre cumplir con todas esas funciones. Para 2023, la entidad no cuenta con área física suficiente para acoger la totalidad de documentos que conforman su archivo central.</p> <p>Fortaleza: La entidad ha realizado mejoras en la prestación de trámites de forma virtual en su página web. Así mismo, las comunicaciones a través de redes sociales presentan mayores contenidos de interés para los ciudadanos. Los mecanismos para la presentación de peticiones se encuentran funcionando.</p>	91%	<p>Debilidad: El archivo central de la entidad se encuentra bajo responsabilidad de un funcionario, el cual, a su vez, es responsable por almacén e inventarios, adicionalmente cubre otras áreas como la caja menor. Es prácticamente imposible que esa persona logre cumplir con todas esas funciones. Para 2023, la entidad no cuenta con área física suficiente para acoger la totalidad de documentos que conforman su archivo central.</p> <p>Fortaleza: La entidad ha realizado mejoras en la prestación de trámites de forma virtual en su página web. Así mismo, las comunicaciones a través de redes sociales presentan mayores contenidos de interés para los ciudadanos.</p>	0%
	<p style="text-align: center;">Monitoreo</p>	Si	100%	<p>Debilidad: La cultura de la planificación, autocontrol, pertenencia y autoevaluación es débil en los servidores públicos de la entidad.</p> <p>Fortaleza: La entidad realiza evaluaciones periódicas a la implementación del sistema de control interno a través de auditorías internas, generando recomendaciones encaminadas al mejoramiento institucional.</p>	100%	<p>Debilidad: La cultura del autocontrol y autoevaluación en los servidores públicos es débil.</p> <p>Fortaleza: La entidad realiza evaluaciones periódicas a la implementación del sistema de control interno a través de auditorías internas, generando recomendaciones encaminadas al mejoramiento institucional.</p>