



empresa férrea regional

**INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

Decreto 2106 de 2019, Artículo 156 - Circular Externa No. 100-006 de 2019

EMPRESA FÉRREA REGIONAL S.A.S.

**Periodo Evaluado
01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023**

Fecha: 30 de julio de 2023



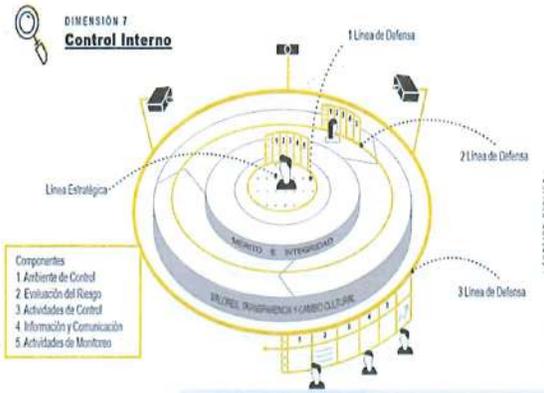
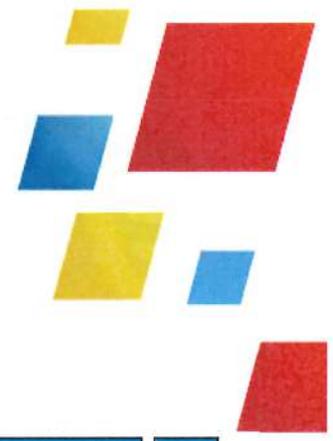
Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento
Angulo - Oficina P7-T8 , Bogotá D.C. – Colombia
Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

[f empresaferrearegional](#) [@efrcundinamarca](#) [@efrcundinamarca](#)

<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>



empresa férrea regional



Estado del sistema de Control Interno de la entidad **98%**

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si/en proceso/No)(Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Como resultado de efectuar la evaluación independiente al estado del Sistema de Control Interno de la Empresa Férrea Regional S.A.S. para el primer semestre 2023 y acorde a su evolución, se evidencia que cada uno de los cinco componentes se encuentran presentes y operando de forma sinérgica y satisfactoria; han venido mejorando de forma continua y convergen en resultados positivos para la organización.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>La Empresa Férrea Regional S.A.S. cuenta con un Sistema de Control Interno efectivo, orientado a la consecución de objetivos y metas institucionales, alineado de forma coherente con sus operaciones, con la información que produce y con el desarrollo de los proyectos a su cargo.</p>
<p>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):</p>	<p>Si</p>	<p>Se cuenta con una política de administración de riesgos a través de la cual se busca contribuir al logro del objetivo misional y al mejoramiento del desempeño organizacional y se definen claramente las líneas de defensa, los lineamientos específicos para su operación, sus roles y responsabilidades de forma clara y transversal en la organización.</p>



Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento Angulo - Oficina P7-T8 , Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>



empresa férrea regional



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
Ambiente de control	Si	98%	<p>La Empresa cuenta con un ambiente de control favorable y efectivo, se han venido creando e implementando herramientas, manuales, protocolos, instructivos, procedimientos y en general toda una batería de elementos que dan forma y soportan su sistema de control interno. Adicionalmente a ello la EFR adoptó a través del Acuerdo No. 06 de 2022 el Código de Buen Gobierno, con el objetivo de: "Definir los parámetros de buen gobierno de la empresa férrea Regional S.A.S. compilando las mejores prácticas en materia de transparencia y sostenibilidad, fortaleciendo el rol de todos los órganos directivos y de administración de la empresa e incorporando mecanismos anticorrupción y procesos de mejora para la rendición de cuentas, dentro de un marco de diseño institucional moderno y transparente (Numeral 1o. CBG). Lo anterior, es una evidencia importante de la dinámica que desarrolla la empresa frente al cumplimiento de objetivos, la identificación de riesgos y el mejoramiento continuo.</p>	98%	<p>La EFR ha implementado y revisa de forma permanente el cumplimiento y operatividad de las políticas, procedimientos, manuales, formatos de control y monitoreo que fortalecen el proceso de Gestión de evaluación y mejora, con un enfoque dirigido a la prevención, gestión del riesgo apoyando la mejora continua de los procesos y de la gestión, proporcionando recomendaciones y acciones tendientes al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales. Los diferentes procesos de la Entidad, evalúan continuamente el cumplimiento los procesos a su cargo coadyuvando a la consecución de metas y cumplimiento de indicadores en todos los niveles de la organización.</p>



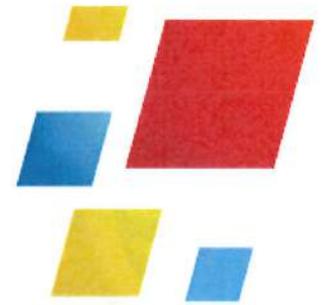
Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento
 Angulo - Oficina P7-T8, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

f empresaferreregional @efrcundinamarca @efrcundinamarca

<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>



empresa férrea regional



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
Evaluación de Riesgos	Si	97%	<p>La EFR cuenta con matriz de riesgos institucionales y de corrupción, y tienen definidas de forma clara de las líneas de defensa. Se realizan evaluaciones periódicas y seguimiento, en cada uno de los procesos, desde las Oficinas de Control Interno y Riesgos y Seguridad de la empresa.</p> <p>Se ha definido clara y metódicamente la política para la administración del riesgo como parte fundamental de cumplimiento de los objetivos institucionales, teniendo como referente el Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG desarrollándola de forma transversal e incluyéndola de forma importante en la política de gobierno corporativo.</p>	97%	<p>Para el segundo semestre 2022, se evidenció el seguimiento permanente a los riesgos, la medición de la eficacia de los controles y la efectividad de las acciones para su prevención y tratamiento; cuenta con una política actualizada y coherente de administración de riesgo en la que se identifican claramente los roles de cada una de las líneas de defensa. La política de administración de riesgos se materializa en la construcción del mapa de riesgos institucional en el que se tienen en cuenta todos los procesos de la empresa, orientada bajo los lineamientos contenidos en la guía para la administración del riesgo expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública y el modelo de seguridad y privacidad de la información de la estrategia de gobierno digital.</p>

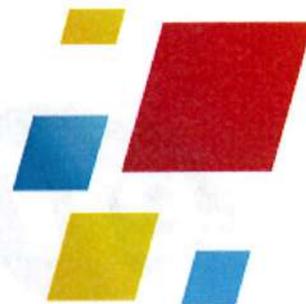


Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento
 Angulo - Oficina P7-T8, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

empresaferrearegional
 @efrcundinamarca
 @efrcundinamarca
<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>



empresa férrea regional



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
Actividades de control	Si	100%	<p>En el Código de buen gobierno de la EFR, se definieron los componentes de la arquitectura de control así: Gestión de riesgos, Actividades de control interno, Sistema de información y comunicación, Monitoreo</p> <p>Esto permite: i-La Alineación de las actividades con los objetivos estratégicos de la EFR. ii-La salvaguarda de los activos (físicos, monetarios o intangibles). iii-La Prevención y detección de fraudes o errores que destruyan valor para la empresa. iv-El Fomento de una buena gestión a través de la administración de riesgos, y el Incremento de la confiabilidad en la información empresarial (financiera y no-financiera) y del cumplimiento normativo.</p>	100%	<p>El componente de actividades de control estuvo presente y funcionando en el periodo evaluado, la empresa cuenta con adecuados controles y una evaluación de sus riesgos, lo que permite la detección de desviaciones importantes y la aplicación de medidas correctivas y preventivas de forma oportuna Cuenta con una estructura organizacional que permite identificar plenamente los procesos, las áreas responsables e involucra a los líderes de proceso generando estrategias de autocontrol y autoevaluación que aportan de forma positiva a la gestión de la entidad y el buen desarrollo de los proyectos a su cargo.</p>



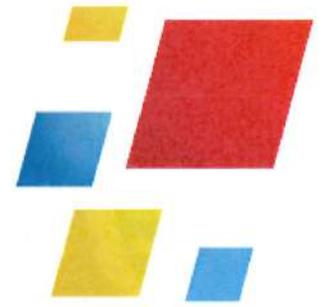
Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento Angulo - Oficina P7-T8 , Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

f empresaferreregional @efrcundinamarca @efrcundinamarca

<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>



empresa férrea regional



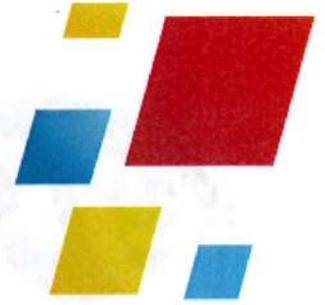
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Información y comunicación	Si	98%	<p>La Empresa cuenta con canales efectivos y transversales a toda la institución, atiende a unos objetivos y cubija a todos sus grupos de interés o partes interesadas a saber; funcionarios, contratistas, Órganos de Dirección, entidades territoriales (Distrito y sus entidades), la nación, la comunidad beneficiaria e integrada a sus proyectos, etc.</p> <p>Cuenta con políticas de seguridad de la información, procesamiento de datos, entrega de informes y herramientas software que le permiten ir a la vanguardia y estar a la altura de sus proyectos, este componente aporta de forma efectiva al cumplimiento de los objetivos institucionales y del relacionamiento que requiere en el territorio.</p> <p>La política de seguridad de la información fue adoptada formalmente a través del documento del SGC PO-EFR- GTI-002 de 2021.</p>	98%	<p>La EFR cuenta con políticas, procedimientos, herramientas, protocolos y puntos de control para asegurar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información, obtuvo en la vigencia una alta calificación en el Índice de Transparencia (ITA) por la accesibilidad, organización y disposición de la información, especialmente lo relacionado con los proyectos que desarrolla.</p> <p>Aplica de forma consistente el Plan de participación con los grupos de interés y mantiene unos canales de comunicación adecuados.</p>



Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento
 Angulo - Oficina P7-T8, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

f empresaferrearegional @efrcundinamarca @efrcundinamarca

<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>



empresa férrea regional

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Monitoreo	Si	96%	<p>Se destaca el interés de la Gerencia y el equipo directivo en llevar a cabo la revisión y evaluación sistemática de los componentes y elementos que forman parte del sistema, esto se realiza a través de los diferentes Comités que operan en la empresa y que aportan de forma proactiva en la toma de decisiones institucionales.</p> <p>Dentro del Código del buen gobierno se establece como buena práctica de control, la orientación al monitoreo dirigida a asegurar la arquitectura de control e involucrando principalmente la auditoría interna en colaboración con la revisoría fiscal, adicional a ello la designación de auditorías externas para las que está habilitada la entidad cuando lo considere necesario y oportuno. Se evidencia el cumplimiento del Plan Anual de Auditorías, el desarrollo de auditorías internas basadas en riesgos y la entrega oportuna de informes y seguimientos por parte de la Oficina de Control Interno.</p>	96%	<p>El Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, realiza seguimiento a los instrumentos técnicos y administrativos que hacen parte del sistema de control interno, a los resultados de las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno, así como al cumplimiento en el reporte de información y atención a los requerimientos de los entes de control. La Oficina de Control Interno dio cumplimiento al Plan Anual de Auditorías, a los seguimientos de ley y los demás evaluaciones requeridas en desarrollo de las actividades y tareas del área generando una retroalimentación pertinente y oportuna, aportando al sostenimiento y mejora del sistema.</p> <p>La Empresa cuenta con evaluaciones a la gestión institucional, monitoreo de las peticiones, quejas, reclamos, seguimiento a riesgos, revisión periódica del avance a los planes de mejoramiento suscritos, medición de indicadores y verificación del cumplimiento tanto de metas institucionales a nivel administrativo y gerencial como las propias de cada uno de los proyectos.</p>



Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento
 Angulo - Oficina P7-T8 , Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

empresaferrearegional
 @efrcundinamarca
 @efrcundinamarca
<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>



empresa férrea regional

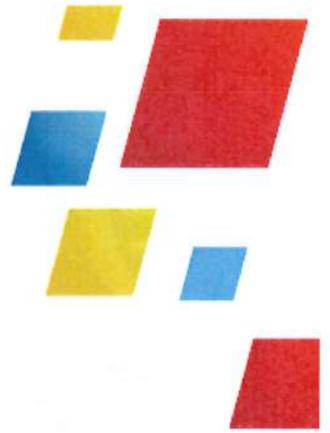
Sin mas que añadir agradezco la atención prestada.

Cordialmente.



BENJAMÍN ENRIQUE JIMÉNEZ RUBIANO
Jefe de Oficina de Control Interno

Apoyo elaboración: Faiber Stível Moncada – Contratista OCI EFR.



Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento
Angulo - Oficina P7-T8, Bogotá D.C. – Colombia
Código Postal: 110931 – Teléfono: (60)(1) 7451962

[f empresaferrearegional](https://www.efr-cundinamarca.gov.co/) [@efrcundinamarca](https://www.efr-cundinamarca.gov.co/) [@efrcundinamarca](https://www.efr-cundinamarca.gov.co/)
<https://www.efr-cundinamarca.gov.co/>