

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

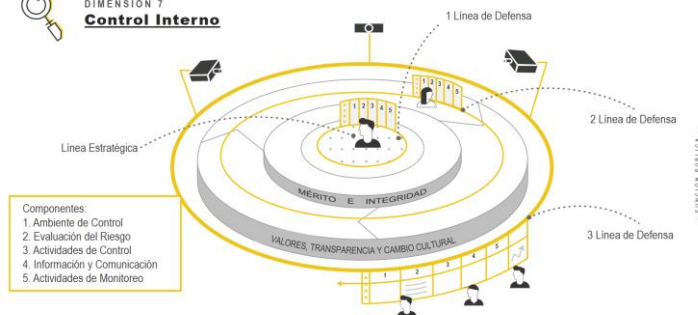
Decreto 2106 de 2019, Artículo 156 - Circular Externa No. 100-006 de 2019

EMPRESA FÉRREA REGIONAL S.A.S.

Periodo Evaluado

01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

**DIMENSIÓN 7
Control Interno**



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

95%

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>Los cinco componentes del Sistema de Control Interno, se encuentran presentes y operando. Para el segundo semestre de 2021, se observa un avance del 95% en el sistema, con los siguientes porcentajes por componente:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ambiente de Control 98% 2. Evaluación de Riesgos 94% 3. Actividades de control 92% 4. Información y Comunicación 95% 5. Monitoreo 96%
--	-----------	--



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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

<p>¿Es efectivo el Sistema de Control Interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	Si	<p>La Empresa Férrea Regional S.A.S. cuenta con un Sistema de Control Interno evolucionado, con controles adecuados e implementación de políticas y planes que reflejan la coherencia y avance del sistema frente al cumplimiento de su objeto social, especialmente en el desarrollo exitoso 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>	Si	<p>La Empresa Férrea Regional SAS., define su 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, en sus espacios de direccionamiento estratégico y planeación, y Control Interno; Las líneas de defensa se encuentran debidamente establecidas y cumplen con el rol y la responsabilidad de cada una frente a la administración y gestión del riesgo.</p>



Calle 26 No. 68 C - 61 – oficina 628
Torre Central Davivienda, Bogotá D.C. –
Colombia

www.efr-cundinamarca.gov.co

 @efrcundinamarca
  @efrcundinamarca
  @efrcundinamarca



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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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>Desde el establecimiento de su misión, visión, funciones y deberes la entidad focaliza sus procesos y proyectos, efectúa una retroalimentación permanente y escala la información a sus diferentes grupos de interés, obteniendo resultados claros y generando afianzamiento en su cultura organizacional.</p> <p>Se encuentra en proceso de implementación de la estrategia de Gobierno Corporativo presentando con ello un avance importante en la integración, armonización y desarrollo de las diferentes políticas organizacionales.</p>	97%	<p>Fortalezas: La EFR cuenta con la adopción de las 17 políticas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y los planes institucionales armonizados con el plan de acción de la entidad.</p> <p>Se observa adecuada articulación entre las dependencias, socialización interna y externa de los planes de la entidad y sus resultados.</p> <p>Cuenta con programa de capacitación, bienestar e incentivos debidamente documentado y con un adecuado seguimiento.</p> <p>Debilidades: la entidad se encuentra en proceso de actualización del Código de Integridad y su socialización.</p>



Calle 26 No. 68 C - 61 – oficina 628
Torre Central Davivienda, Bogotá D.C. –
Colombia

www.efr-cundinamarca.gov.co

@efrcundinamarca
 @efrcundinamarca
 @efrcundinamarca

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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

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	94%	A través de la Resolución No. 129 de junio 26 de 2020, se adoptó la política de Administración de Riesgos de la Empresa Férrea regional S.A.S., la cual ha venido siendo implementada en las diferentes áreas y procesos. La Empresa cuenta con matrices de riesgo actualizadas y evaluadas. Adicionalmente se evidencia la identificación y gestión de Riesgos en los procesos de contratación y en cada uno de los proyectos, los cuales son monitoreados por las interventorías correspondientes.	91%	Fortalezas: Cuenta con la política de administración de riesgos y la definición clara de las tres líneas de defensa, sus roles y responsabilidades. Cuenta con una dependencia especializada en la identificación, actualización, monitoreo y seguimiento a riesgos de forma independiente a la Oficina de Control Interno y su rol de evaluación y seguimiento. Debilidades: Articulación de las matrices de riesgos de corrupción y riesgos institucionales.

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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> 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	92%	<p>La toma de decisiones y la entrega de informes se realiza de manera permanente, realizando retroalimentación y autoevaluación en los diferentes Comités que operan en la Empresa, especialmente el Comité Directivo y los Comités Institucionales de Gestión y Desempeño y de Control Interno.</p> <p>Se da cumplimiento con la estrategia de rendición de cuentas para lo cual se están evaluando periódicamente los resultados, y se aplican acciones de mejora cuando es necesario.</p>	90%	<p>Fortalezas: Se han establecido políticas y procedimientos que permiten implementar las directrices de la Alta Dirección, las cuales se gestionan y evalúan de forma permanente a través de las diferentes instancias internas y de los comités internos.</p> <p>Debilidades: El Sistema de Gestión documental de la entidad requiere ser ajustado acorde a la normatividad vigente y los objetivos institucionales.</p>

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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
<p align="center">Información y comunicación</p>	<p align="center">Si</p>	<p align="center">95%</p>	<p>Se realiza actualización permanente de la página web, se cuenta con correos institucionales, se cumple con los principios de transparencia, publicidad y control social.</p> <p>Se escala la información a través de los diferentes Comités Institucionales, de los cuales hacen parte los líderes de proceso, evidenciando compromiso y sentido de pertenencia con los objetivos institucionales.</p>	<p align="center">93%</p>	<p>Fortalezas:</p> <p>Cuenta con mecanismos eficientes de comunicación interna que permiten un flujo de información efectivo para la toma de decisiones.</p> <p>Se tienen identificados los grupos de interés y se publica la información relevante de la gestión especialmente lo relacionado con los proyectos a cargo de la empresa.</p> <p>Cuenta con una plataforma web de alta calidad que garantiza el cumplimiento de los principios de publicidad, transparencia y acceso a la información pública.</p> <p>Debilidades:</p> <p>No se cuenta con indicadores relacionados con este componente.</p>

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 JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	<u>Estado actual:</u> Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Monitoreo	Si	96%	<p>La Oficina de Control Interno dio cumplimiento con el Programa de Auditorías vigencia 2021, efectuando los procesos de evaluación y seguimiento programados.</p> <p>Se realizó acompañamiento en los diferentes procesos de la entidad, se atendió de forma eficiente y propositiva el proceso de auditoría adelantado por la Contraloría de Cundinamarca, consolidando las acciones de mejora en el plan de mejoramiento propuesto.</p> <p>Se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento internos, se atendieron las diferentes solicitudes de la alta dirección.</p>	95%	<p>Fortalezas:</p> <p>Se cuenta con mecanismos de autoevaluación y acciones de monitoreo al cumplimiento de responsabilidades, metas y objetivos institucionales.</p> <p>En las sesiones del Comité Institucional de Control Interno se hace seguimiento a los resultados de las diferentes evaluaciones realizadas, se da cumplimiento al Plan Anual de Auditorías y a los informes de Ley.</p> <p>Se tiene un procedimiento claro y efectivo de rendición de cuentas y publicación de resultados.</p> <p>Debilidades:</p> <p>Falta de personal de apoyo a la Oficina de Control Interno que permita ampliar las muestras de evaluación y cubrir un mayor segmento, sobre todo en lo relacionado con los procesos misionales.</p>