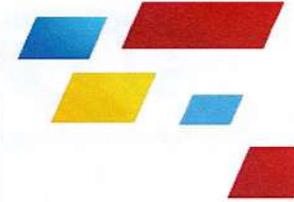


**INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**

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 2024



**DIMENSION 7
Control Interno**

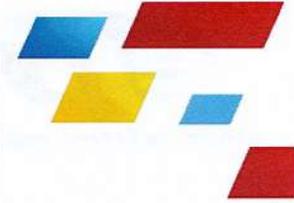


- Componentes:
1. Ambiente de Control
 2. Evaluación del Riesgo
 3. Actividades de Control
 4. Información y Comunicación
 5. Actividades de Monitoreo

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

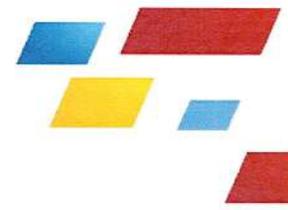


<p>¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>Como resultado de efectuar la evaluación independiente realizada a los controles, diseño y operación del Sistema de Control Interno de la Empresa Férrea Regional SAS para el segundo semestre de 2024, se concluye que cada uno de los cinco componentes se encuentran presentes y operando de forma integrada y armónica y son transversales a toda la organización, atendiendo de esta manera los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP de acuerdo con las directrices establecidas en la Ley 1474 de 2011, artículo 9, modificado por el Decreto 2106 de 2019, artículo 156.</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>El Sistema de Control Interno de la Empresa Férrea Regional S.A.S es efectivo, orientado a la consecución de objetivos y metas institucionales, se ajusta a los planes y programas definidos por la Entidad, 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>



**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 2024**

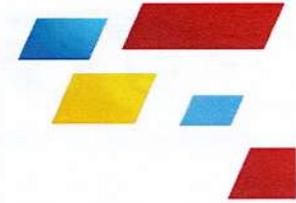
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Ambiente de control	Si	98%	El componente Ambiente de Control del Sistema de Control Interno de la Empresa Férrea Regional – EFR se encuentra operando de manera adecuada. Se observa compromiso y liderazgo de la alta dirección y del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, con el mejoramiento permanente del Sistema, se ejecuta una apropiada gestión de riesgos acorde con su nivel de madurez y se realiza evaluación y seguimiento de manera ordenada y estructurada, conforme a los lineamientos establecidos para tal fin.	98%	La empresa cuenta con el código de buen gobierno, promueve el comportamiento ético e íntegro para sus grupos de interés tanto internos como externos; ha implementado formatos para la declaración de conflictos de interés, además de procedimientos claros y completos en general para toda su operación, en los niveles estratégico, misional, de apoyo y de evaluación y mejora. Adopta y actualiza el Plan Anticorrupción y de Atención



**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 2024**

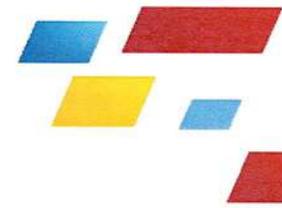
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			<p>La EFR está comprometida en la difusión, implementación e interiorización por parte de los funcionarios del tema de integridad (valores) y principios del servicio público, así mismo con el fortalecimiento continuo de las competencias del personal para la efectiva gestión del Talento Humano a través de la implementación de los planes de capacitación y de bienestar.</p> <p>Se tiene estructurada la planeación estratégica, acciones, responsables, metas, tiempos e indicadores de cumplimiento que faciliten el seguimiento y aplicación de controles, que</p>		<p>al Ciudadano en cada vigencia acorde con los requerimientos de ley y sobre este instrumento se realizan seguimientos periódicos y se implementan las acciones de mejora respectivas.</p> <p>De igual manera ha venido fortaleciendo sus sistemas de gestión documental, gestión de seguridad de la información y SST; los planes y programas son socializados y evaluados de forma permanente en todos los niveles de la organización, a través de los</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 2024

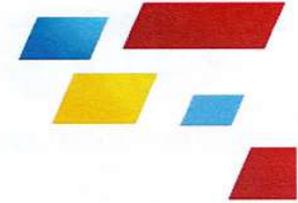
Componente	¿El componente e está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			<p>permite a cada líder de proceso suministrar periódicamente información del avance y/o cumplimiento de sus compromisos.</p> <p>Existen canales de comunicación de PQRSD que permiten articular la comunicación entre la EFR y el ciudadano.</p>		grupos de trabajo o áreas líderes de proceso.



**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 2024**

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o 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
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>El componente de Evaluación de Riesgos se encuentra operando de manera adecuada, considerando su nivel de madurez. La gestión de la EFR ha identificado de manera objetiva los procesos misionales, estratégicos, de apoyo y de evaluación.</p> <p>Se evidencia la adopción de documentos (política, procedimientos, mapas de riesgos) donde están identificados los controles para la gestión del riesgo en la EFR. La planeación estratégica se soporta en el cumplimiento de objetivos institucionales trazados</p>	97%	<p>La gestión de la EFR ha identificado de manera objetiva los procesos misionales, estratégicos, de apoyo y de evaluación. La planeación estratégica se soporta en el cumplimiento de objetivos institucionales trazados de conformidad con el Plan de Desarrollo Departamental y los proyectos a su cargo, se ha diseñado una política de riesgos coherente y una definición clara de controles institucionales permanentemente evaluados.</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 2024**

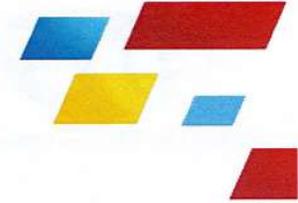
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			<p>de conformidad con el Plan de Desarrollo Departamental y los proyectos a su cargo, 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> <p>La EFR cuenta con matriz de riesgos institucionales y de corrupción, y tienen definidas de</p>		<p>Los programas, proyectos y metas son objeto de evaluación permanente por la Alta Dirección y los líderes de proceso aplicando herramientas como indicadores, autoevaluaciones, Comités Institucionales y otras que fortalecen esta valoración de riesgos y permiten detectar desviaciones a tiempo, para implementar las acciones de mejora que se consideren oportunas y efectivas.</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 2024

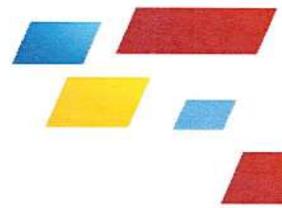
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			<p>forma clara de las líneas de defensa. Los programas, proyectos y metas son objeto de evaluación permanente por la Alta Dirección y los líderes de proceso aplicando herramientas como indicadores, autoevaluaciones, Comités Institucionales y otras que fortalecen esta valoración de riesgos y permiten detectar desviaciones a tiempo, para implementar las acciones de mejora que se consideren oportunas y efectivas.</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 2024**

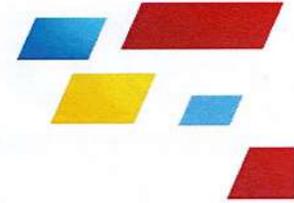
Componente	¿El componente e está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Actividades de control	Si	100%	Las Actividades de Control determinadas y desarrolladas por la Empresa Férrea Regional – EFR contribuyen a la mitigación de los riesgos para la consecución de los objetivos estratégicos y de los procesos, puesto que mediante el mantenimiento del Sistema Integrado de Gestión y del Sistema de Control Interno, la entidad asegura la mejora continua de los procesos y sus controles establecidos a través de la información documentada de las actividades de los procesos (Políticas, manuales, procedimientos, guías, etc.), la cual se controla adecuadamente	100%	<p>La Empresa cuenta con una batería de controles adecuados, y una segregación efectiva de tareas, en cada proceso implementado lo cual permite una mitigación adecuada de los riesgos relacionados, teniendo en cuenta las particularidades de cada proceso, los cambios en el mismo y la regulación aplicable.</p> <p>Las políticas y los procedimientos se encuentran documentados y son socializados en los diferentes niveles de la</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 2024**

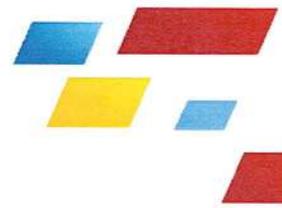
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			<p>a través de las herramientas dispuestas por la Oficina Asesora de Planeación. Se asegura su ejecución y efectividad a través de las diferentes actividades de seguimiento y evaluación realizadas a los Sistemas de Gestión y las actividades propias de la Oficina de Control Interno (Auditorías internas, Auditorías externas, seguimientos, Informes de Ley).</p> <p>La Empresa cuenta con un conjunto de controles adecuados y una segregación efectiva de tareas, se tienen claramente definidos roles, responsabilidades y el detalle de</p>		<p>organización, se tienen claramente definidos roles, responsabilidades y el detalle de las actividades de control que deben ser ejecutadas. De igual manera, las dependencias actualizan permanentemente las políticas, estándares, protocolos, lineamientos y procedimientos, autoevaluando su efectividad y redefiniendo controles para mitigar los posibles riesgos identificados.</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 2024**

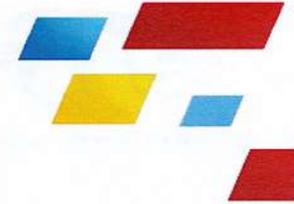
Componente	¿El componente e está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			<p>las actividades de control que deben ser ejecutadas en cada proceso implementado lo cual permite una mitigación adecuada de los riesgos relacionados, teniendo en cuenta las particularidades de cada proceso, los cambios en el mismo y la regulación aplicable.</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 2024

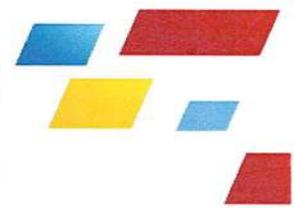
Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
Información y comunicación	Si	98%	<p>El componente de Información y comunicación se encuentra presente y funcionando. La Empresa cuenta con canales efectivos y transversales a toda la institución, ya que, a través de los mismos, se evidencia la divulgación oportuna y permanente de planes, estrategias, objetivos, políticas y demás actividades a las partes interesadas, tanto internas como externas, mediante los diferentes medios de comunicación definidos en la Entidad.</p> <p>La EFR dispone de mecanismos de control sobre la integridad,</p>	98%	<p>La empresa cuenta, con herramientas diseñadas, una base de información avanzada frente a los requerimientos del sistema de seguridad de la información y las comunicaciones; además mantiene una plataforma estratégica y operativa adecuada y en permanente actualización.</p> <p>Adicionalmente, ha definido políticas de comunicación interna y externa, definiendo roles, responsabilidades y procedimientos relacionados con la comunicación</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 2024**

Componente	¿El componente e está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o 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
			<p>confidencialidad y disponibilidad de la información mediante procedimientos y políticas de seguridad de la información, con el fin de mitigar la vulnerabilidad técnica de los dispositivos y servicios que soportan la infraestructura tecnológica, manteniendo el monitoreo constante de la seguridad de la información.</p> <p>Así mismo, se evidencia que se cuenta con políticas de comunicación interna y externa, definiendo roles, responsabilidades y procedimientos relacionados con la comunicación institucional y</p>		<p>institucional; cuenta con mecanismos que permiten facilitar la participación ciudadana y el control social sobre su gestión y en especial sobre los proyectos a su cargo.</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 2024

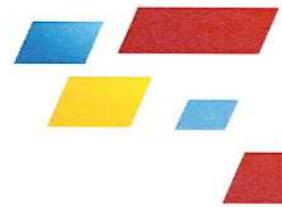
Componente	¿El component e está presente y funcionand o?	Nivel de Cumplimient o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimient o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			que se mantienen disponibles los canales para facilitar la participación ciudadana a través de los cuales se recibe, procesa y da respuesta a las comunicaciones, quejas y reclamos de los grupos de interés y partes interesadas.		





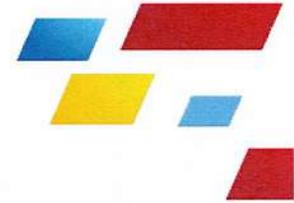
**INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**
Decreto 2106 de 2019, Artículo 156 - Circular Externa No. 100-006 de 2019
EMPRESA FÉRREA REGIONAL S.A.S.
Periodo Evaluado **01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o 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>El componente de actividades de monitoreo permite desarrollar las actividades de supervisión continua (controles permanentes) en el día a día, así como evaluaciones periódicas (autoevaluación, auditorías).</p> <p>La evaluación al Sistema De Control Interno de la empresa, acorde a su alcance, cuenta con órganos como el Comité de Auditoría, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, Oficina de Riesgos y Seguridad y Oficina de Control Interno, cada uno actuando desde la línea de</p>	96%	<p>La evaluación al Sistema De Control Interno de la empresa, acorde a su alcance cuenta con órganos como el Comité de Auditoría, el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño, Oficina de Riesgos y Seguridad y Oficina de Control Interno, cada uno actuando desde la línea de defensa en la que se encuentra su competencia.</p> <p>Se realizan evaluaciones periódicas independientes por parte de la Oficina de</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 2024

Componente	¿El component e está presente y funcionand o?	Nivel de Cumpliment o componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumpliment o componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior
			<p>defensa en la que se encuentra su competencia.</p> <p>Dentro del marco del Plan Anual de Auditorías se realizan evaluaciones periódicas independientes, auditorías internas basadas en riesgos por parte de la Oficina de Control Interno, y sus resultados son socializados con los líderes de proceso, las instancias de seguimiento internas y la Gerencia de la empresa; se suscriben, cuando es el caso, los planes de mejoramiento correspondientes, en los que se definen acciones de mejora que posteriormente son objeto de</p>		Control Interno, y sus resultados son socializados con los líderes de proceso, las instancias de seguimiento internas y la Gerencia de la empresa, se suscriben cuando es el caso los planes de mejoramiento correspondientes en los que se definen acciones de mejora que posteriormente son objeto de seguimiento y calificación bajo criterios de efectividad, calidad de la acción, cumplimiento en tiempo e impacto en el proceso.



**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 2024

Componente	¿El componente e está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento o 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
			<p>seguimiento y calificación, bajo criterios de efectividad, calidad de la acción, cumplimiento en tiempo e impacto en el proceso.</p> <p>Se dio cumplimiento con el 100% de las auditorías, seguimientos e informes de ley programados durante la vigencia.</p>		<p>Se dio cumplimiento con el 100% de las auditorías, seguimientos e informes de ley programados durante la vigencia.</p>

Elaboró:

Over Alexandro Quintana.
Contratista Oficina de Control Interno.

Reviso y Aprobó:

Benjamín Enrique Jiménez Rubiano
Jefe Oficina de Control Interno

