



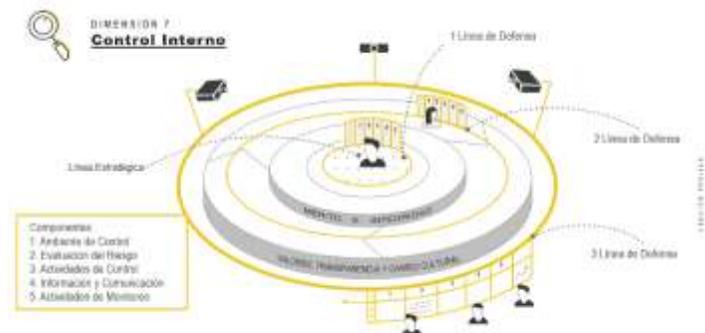
INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

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 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

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 primer semestre de 2021, se logra un avance de 5 puntos sobre la calificación del segundo semestre del año 2020, obteniendo una calificación de 93%.</p> <p>Se obtienen las siguientes calificaciones por componente:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ambiente de Control 97% 2. Evaluación de Riesgos 91% 3. Actividades de control 90% 4. Información y Comunicación 93% 5. Monitoreo 95%
--	-----------	--



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
Oficinas 1103-1104, 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 ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2021

<p>¿Es efectivo el Sistema de Control Interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p align="center">Si</p>	<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>	<p align="center">Si</p>	<p>La entidad cuenta con una definición clara de roles y responsabilidades frente a la administración del riesgo, tiene las tres líneas de defensa definidas a través de la política adoptada, la cual tiene por objeto 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.</p>



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
Oficinas 1103-1104, 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 ENERO AL 30 DE JUNIO 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	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	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>	94%	La entidad cuenta con controles adecuados soportados en las políticas, instructivos, caracterización de los procesos y procedimientos, Manual Financiero, Mapa de Riesgos y otros instrumentos, que son evaluados de forma independiente por la Oficina de Control Interno y de manera permanente a través de Comités Directivos y de Gestión, en los que se revisan los temas estratégicos, técnicos y operativos de la entidad; adicionalmente, se tienen claramente definidas las líneas de autoridad y responsabilidad, en un ejercicio continuo orientado a la identificación, calificación, prevención, control y gestión del riesgo.	3%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
Oficinas 1103-1104, 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 ENERO AL 30 DE JUNIO 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	Avance final del componente
Evaluación de riesgos	Si	91%	<p>Fortalezas:</p> <p>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.</p> <p>Debilidades:</p> <p>Articulación de las matrices de riesgos de corrupción y riesgos institucionales.</p>	88%	<p>La Empresa cuenta con matriz de riesgos institucionales (por procesos), matrices de riesgos para cada proyecto, las cuales son objeto de seguimiento y monitoreo por las interventorías, y la Dirección Técnica y la matriz de riesgos de corrupción a la cual se le realizó el seguimiento trimestral.</p> <p>Las líneas de defensa se encuentran claramente definidas, evidenciando una evolución en este componente.</p> <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; con lineamientos contenidos en la guía para la administración del riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP como es enunciado en la política adoptada, se han efectuado mejoras importantes en esta materia, lo cual justifica el porcentaje de avance reflejado.</p>	3%



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 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	Avance final del componente
Actividades de control	Si	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>	85%	Se diseñaron las políticas de Seguridad en la Información, Tratamiento de Riesgos de Seguridad, el Plan Estratégico de TICs y la política de tratamiento de datos personales, las cuales fortalecen los sistemas y permiten desarrollar una estrategia segura y positiva frente a la información y los roles que se asignan cumpliendo con las competencias respectivas.	5%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
Oficinas 1103-1104, 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 ENERO AL 30 DE JUNIO 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	Avance final del componente
Información y comunicación	Si	93%	<p>Fortalezas:</p> <p>La EFR 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>	88%	<p>Este componente presenta un avance del 4%. Se han implementado mejoras a la información de la entidad, se realizó seguimiento al Índice de Transparencia ITA, actualizando la página WEB y cumpliendo con los requisitos de disponibilidad que establece la norma.</p> <p>Se efectuó la rendición de cuentas de la vigencia 2020, con la divulgación, socialización y accesibilidad requerida.</p> <p>Se cuenta con el cuarto de datos en el que se dispone de información completa de cada proyecto, garantizando a los grupos de valor el acceso a la misma de forma permanente y segura.</p>	5%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1

Oficinas 1103-1104, 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 ENERO AL 30 DE JUNIO 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	Avance final del componente
Monitoreo	Si	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>	91%	<p>Se dio cumplimiento al 100% de las Auditorías programadas para el segundo semestre, evaluando los procesos de: Gestión Administrativa, Nómina, Presupuesto, Contratación y Seguimiento a Proyectos Férreos. Todas las auditorías fueron comunicadas y socializadas con los líderes de cada proceso, y se suscribieron los planes de mejoramiento correspondiente.</p> <p>Se realizan Comités de forma permanente en los que la Gerencia hace seguimiento a las diferentes actividades internas y se establecen compromisos y responsables.</p> <p>La entidad cuenta con ejercicio de autoevaluación eficiente, el cual es necesario mantener ya que aporta eficientemente al mejoramiento continuo de la gestión institucional.</p>	4%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia

www.efr-cundinamarca.gov.co

@efrcundinamarca
 @efrcundinamarca
 @efrcundinamarca