

**EMPRESA FÉRREA REGIONAL SAS.**

**INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL Y DE  
CORRUPCIÓN  
Primer trimestre de 2024**

**BENJAMÍN ENRIQUE JIMÉNEZ RUBIANO**  
Jefe Oficina de Control Interno

Abril de 2024.



**Gobernación de  
Cundinamarca**

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

[f empresaferearegional](https://www.eferrearegional.gov.co/) [@efrcundinamarca](https://www.efrcundinamarca.gov.co/) [@efrcundinamarca](https://www.efrcundinamarca.gov.co/)  
<https://www.eferrearegional.gov.co/>



empresa férrea regional

Objetivo:

Evaluar la existencia de los Mapas de Riesgos planteados para la Empresa Férrea Regional SAS. Analizando los riesgos y los controles planteados, terminando con la verificación de los seguimientos realizados a los mismos por la Oficina de Riesgos y Seguridad.

Alcance:

El trabajo de evaluación en esta ocasión tendrá un alcance al primer trimestre de la vigencia 2024.

Desarrollo:

1. Evaluación de la existencia y debida publicación de los mapas de riesgos de la Empresa Férrea Regional SAS.

En primer momento se evidencia la existencia de los mapas de riesgo Institucional y de Corrupción, toda vez que estos fueron enviados a la Oficina de Control Interno vía correo electrónico el pasado 23 de abril de 2024, en ocasión a dar respuesta a la solicitud de información para el presente proceso de seguimiento.

En segundo momento se evidencia en la intranet y en la página web de la EFR SAS, donde a la fecha del presente proceso de seguimiento no se encuentran publicados los mapas de riesgos institucional y de corrupción de la vigencia 2024, como se evidencia en las siguientes imágenes capturadas de cada uno de los sitios respectivamente.



Gobernación de  
Cundinamarca

Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento  
Angulo - Oficina P7-T8, Bogotá D.C. - Colombia  
Código Postal: 110931

empresaferrearegional @efrcundinamarca @efrcundinamarca

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



empresa férrea regional

www.efr-cundinamarca.gov.co/intranet/efr-sistema-integrado-de-gestion-y-gestion-de-riesgos-y-seguridad

### Gestión de Riesgos y Seguridad

#### Documentación Relacionada

- Perfil de Gestión de Riesgos y Seguridad
- Guía para el Sistema Integrado de Administraciones de Riesgos

#### Mapa de Riesgos

- Mapa de riesgos año 2023
  - Corruptivo
  - Institucional
- Mapa de riesgos año 2022
- Mapa de riesgos año 2021
- Mapa de riesgos año 2020

Tomado de la Intranet de la EFR SAS.

efr-cundinamarca.gov.co/mapas-de-riesgos

GOVCIO

empresa férrea regional

¿Quiénes somos?
Transparencia y acceso a la información pública
Atención y servicios a la ciudadanía
Participa
Noticias

### Mapas de Riesgo Institucional

**2023**

- Mapa de Riesgo Institucional
- Mapa de Riesgo de Corrupción

**2022**

- Mapa de Riesgo Institucional

**2021**

- Mapa de Riesgo Institucional

Tomado de la página Web de la entidad.

Teniendo en cuenta que la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Versión 6; indica la obligatoriedad y el tiempo límite para la publicación del mapa de riesgo de corrupción de las entidades públicas, se evidencia el incumplimiento por parte de la Empresa Férrea Regional SAS. Y también como proceso de mejora continua y buenas prácticas en relación a la



Gobernación de Cundinamarca

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

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





empresa férrea regional

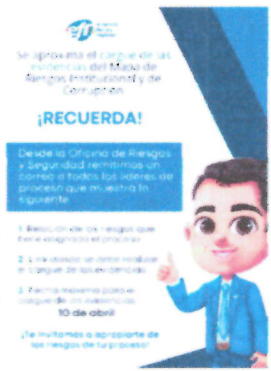
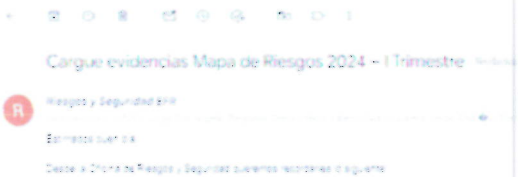
transparencia de la entidad se podría publicar el mapa de riesgos Institucional, como se evidencia que se hacía en las vigencias anteriores.

Al respecto la Oficina de Control Interno recomienda adelantar las acciones correctivas inmediatas a que haya lugar para subsanar el incumplimiento evidenciado, así como implementar un plan de acción y controles necesarios para que esta situación no se vuelva a presentar en vigencias futuras, contribuyendo de esta manera al fortalecimiento del Control Interno de la EFR SAS.

## 2. Evaluación del de los mapas de riesgos, institucional y de Corrupción de la Empresa Férrea Regional SAS.

Por medio del análisis ejecutado se evidencio que la Oficina de Riesgos y seguridad de la Empresa Férrea Regional SAS ejerce acciones de solicitud, seguimiento y análisis sobre las acciones transversales de las oficinas y direcciones de la EFR SAS, encaminadas al cumplimiento de los controles establecidos para los riesgos plasmados en los mapas de riesgos, tanto Institucional y de Corrupción.

Con la premisa anterior la Oficina de Control Interno evidenció correo electrónico del 8 de abril de 2024, donde se solicita el cargue de las evidencias de las actividades ejecutadas en el primer trimestre de la vigencia 2024.



Gobernación de Cundinamarca

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

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



empresa férrea regional



Se aproxima el **cargue de las evidencias** del Mapa de Riesgos Institucional y de Corrupción

### ¡RECUERDA!

Desde la Oficina de Riesgos y Seguridad remitimos un correo a todos los líderes de proceso que muestra lo siguiente:

1. Relación de los riesgos que tiene asignado el proceso.
2. Link donde se debe realizar el cargue de las evidencias.
3. Fecha máxima para el cargue de las evidencias:  
**10 de abril**

¡Te invitamos a apropiarte de los riesgos de tu proceso!



Adicional a esto se evidencio el debido cargue de la información por parte de cada uno de los procesos, todas las evidencias se cargaron en un drive dispuesto para ese ejercicio.

Compartidos conmigo > MAPA DE RIESGOS DE ...

Tipo - Personas - Modificado -

Nombre	Última modificación	Tamaño del
1. Riesgo No.1 Dirección Administrativa y Financiera	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
2. Riesgo No.2 Gestión Contractual	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
3. Riesgo No. 3 Gestión Jurídica	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
4. Riesgo No.4 Gestión Predial	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
5. Riesgo No. 5 Gestión Financiera	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
6. Riesgo No. 6 Evaluación y Seguimiento	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—

Cargue de evidencias mapa de riesgos de Corrupción.



Gobernación de Cundinamarca

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

f empresaferraregional @efrcundinamarca @efrcundinamarca

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



empresa férrea regional

Compartidos conmigo > MAPA DE RIESGOS INST...

Tipo Personas Modificado

Nombre	Última modificación	Tamaño del
3.Riesgo No.3 Direcciónamiento estratégico y Planeación	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
4. Riesgo No. 4 Gestión del Riesgo	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
5. Riesgo No.5 Gestión Social y Ambiental	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
6. Riesgo No.6 Gestión Social y Ambiental	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
7.Riesgo No.7 Gestión Social y Ambiental	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
8. Riesgo No.8 Comunicación Corporativa	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
9. Riesgo No.9 Comunicación Corporativa	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—
10. Riesgo No. 10 Comunicación Corporativa	4 abr 2024 Riesgos y Segur...	—

Cargue de evidencias mapa de riesgos Institucional.

Por otra parte, se realiza análisis sobre el cumplimiento de las actividades relacionadas en los controles para determinar si se están cumpliendo con la periodicidad propuesta.

En el mapa de riesgos institucional se evidenció que, contiene cuarenta y un (41) riesgos asociados, los cuales se les da el tratamiento con setenta y cuatro (74) controles, de los cuales a corte de 31 de marzo de 2024 existen 2 en estado abiertos, toda vez que la periodicidad de los mismos no obliga a realizarlo en el transcurso del trimestre evaluado, el resto de los controles se encuentran en estado mitigado con evidencias cargadas correctamente, a continuación se muestra los dos riesgos con controles no ejecutados aun.



Gobernación de  
Cundinamarca

Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento  
Angulo - Oficina P7-T8 , Bogotá D.C. - Colombia  
Código Postal: 110931

empresaferraregional @efrcundinamarca @efrcundinamarca

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





empresa férrea regional



Item	Dependencia	Descripción del Riesgo	Descripción de Controles	Verificación y Acciones Adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones
34	Dirección Administrativa y Financiera (DAF)	Posibilidad de afectación económica y/o reputacional, por inadecuada conservación documental que garanticen la Integridad física y funcional.	1. Realiza la inspección de manera semestral evaluando la integridad física y funcional	Para prevenir posibles riesgos relacionados con la conservación inadecuada de documentos que aseguren su integridad física y funcional, se ha notado que la Dirección Administrativa y Financiera ha tomado medidas proactivas. Una de estas medidas es la creación del formato FR-EFR-GD-009 "Inspección de Mantenimiento del Sistema de Almacenamiento en Instalaciones Físicas de Archivo". Sin embargo, se menciona que la inspección aún no se ha llevado a cabo, debido a que se realiza de manera semestral.	A: Abierto	N/A Debido a que la acción de control asociada, está programada para realizar de manera semestral
40	Oficina de Control Interno (CI)	Posibilidad de afectación reputacional por aplicación ineficiente de estrategias de seguimiento y formación en la cultura de autocontrol.	1. Realizar capacitación sobre el sistema de control Interno	Dentro de las estrategias implementadas para evitar riesgos relacionados con la falta de eficacia en el seguimiento y en la promoción de una cultura de autocontrol, desde la Oficina de Control Interno se llevan a cabo una serie de capacitaciones acerca del Sistema de Control Interno. Es importante indicar que para el primer trimestre de la vigencia 2024, aún se encuentra pendiente por realizar.	A: Abierto	CUMPLE

Así mismo se evidencia que existe una inconsistencia en el análisis y seguimiento que realiza la Oficina de Riesgos y Seguridad, toda vez que el ítem 40 se califica en estado Abierto, pero a su vez en observaciones se coloca "CUMPLE" teniendo en cuenta que para el periodo evaluado no se cargó evidencias no se podría determinar cómo cumple las actividades de control.

Adelantando la evaluación de seguimiento para el Mapa de Riesgos de Corrupción de la Empresa Férrea Regional SAS, se evidenciaron un total de seis (6) Riesgos identificados y para los cuales se establecieron un total de 12 Controles como medidas de tratamiento.



Gobernación de Cundinamarca

Av. Calle 26 # 57- 83 Ciudad Empresarial Sarmiento  
Angulo - Oficina P7-T8 , Bogotá D.C. - Colombia  
Código Postal: 110931

f empresaferraregional @efrcundinamarca @efrcundinamarca

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



empresa férrea regional

Por medio del proceso de evaluación se evidenció que los responsables de los procesos subieron las evidencias acordes con cada uno de los controles en el Drive compartido por la Oficina de Riesgos y Seguridad para tal fin, allí se pudo determinar que para este mapa de riesgos se cumplió en el trimestre con los controles establecidos.

Conclusión:

En términos generales se puede establecer que la Oficina de Riesgos y Seguridad se encuentra ejecutando las acciones de solicitud y verificación del cumplimiento por parte de los dueños de los procesos a los controles establecidos en los dos mapas de riesgos de la entidad, tanto el Institucional como el de Corrupción.


No obstante, a lo anterior se debe ejercer un mayor control en el diligenciamiento de los campos de las matrices de seguimiento para evitar errores como los presentados en los archivos entregados a la Oficina de Control Interno para la presente evaluación.

Por último, es de gran importancia mantenerse actualizado y adelantar las acciones que sean necesarias para dar estricto cumplimiento a la normatividad vigente en la materia, esto en pro de no incurrir en incumplimientos como el evidenciado respecto a la no publicación del mapa de Riesgos de Corrupción de la entidad.

Cordialmente.



BENJAMÍN ENRIQUE JIMÉNEZ RUBIANO  
Jefe de la Oficina de Control Interno

Elaboro: Faiber Stivel Moncada Lozano – Contratista OCI 



Gobernación de  
Cundinamarca

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

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