



MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL EVALUADO - VIGENCIA 2021

Item	Procesos	Dependencia	Objetivo del Proceso	Identificación del Riesgo	Factores de Riesgos	Responsable del Proceso	Clasificación del Riesgo	RIESGO INHERENTE		Controles	RIESGO RESIDUAL		Medida de Tratamiento del Riesgo	Acciones de Control	Indicadores	Fecha Inicio	Fecha Terminación	Seguimiento y Verificación				
								Probabilidad	Impacto		Nivel de Riesgo	Probabilidad						Impacto	Nivel de Riesgo	Verificación y Acciones Adelantadas	Estado	Observaciones
1	1- PROCESO ESTRATÉGICO /PE01- Planeación Estratégica	Gerencia General / Oficina Planeación Institucional	Orientar y articular el desarrollo integral de la Empresa Férrea Regional SAS, a través de la formulación, ejecución y seguimiento de planes, políticas y proyectos para lograr el cumplimiento de sus Lineamientos Estratégicos como: Misión, Visión, Políticas y Objetivos con criterios de eficiencia, calidad y resultado.	Posibilidad de afectación económica por multas y sanciones debido a entrega de informes sin el cumplimiento de los requisitos establecidos y la calidad de la información.	Procesos	Jefe oficina de Planeación Institucional	Ejecución y Administración del Riesgo	40%	40%	Moderado	Realizar actividades de seguimiento en las dependencias y elaboración de procedimientos	16%	16%	Bajo	Evitar el riesgo	Planificar y atender oportunamente los requerimientos que son competencia de la entidad	Cantidad de informes presentados * 100 /Cantidad de informes solicitados por las partes interesadas.	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó la entrega de todos los informes, procesos y documentos con el cumplimiento de los requisitos establecidos con la calidad de la información, los cuales se han adoptado y/o generados por la oficina asesora de planeación	M: Mitigado	Se requiere estandarizar e incluir demás procesos llevados a cabo por cada una de las dependencias.
2	1- PROCESO ESTRATÉGICO /PE01- Planeación Estratégica	Oficina de Comunicación y Oficina Asesora de Planeación Institucional	Orientar y articular el desarrollo integral de la Empresa Férrea Regional SAS, a través de la formulación, ejecución y seguimiento de planes, políticas y proyectos para lograr el cumplimiento de sus Lineamientos Estratégicos como: Misión, Visión, Políticas y Objetivos con criterios de eficiencia, calidad y resultado.	Posibilidad de sanciones por incumplimiento en la publicación de la información en la página web y/o otros medios en los términos establecidos.	Procesos	Jefe oficina de Planeación Institucional	Ejecución y Administración del Riesgo	40%	80%	Alto	Aprobar la información por parte del responsable de la dependencia que la genera, antes de ser publicada	16%	32%	Moderado	Evitar el riesgo	Generar un "Seguimiento y Control de la Información" que se divulgue, una vez aprobada por la dependencia responsable de la misma con actualización permanente de los canales de comunicación.	Seguimiento de control diligenciado: SI: 100% NO: 0%	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó seguimiento y control de las publicaciones de la información en la página web, a través de la verificación previa que se realiza a través de la Matriz de cumplimiento del Índice de Transparencia y acceso a la información.	M: Mitigado	Se propone para la próxima vigencia estandarizar el seguimiento y verificación a través del control en planeación que incluya control de legalidad por parte del área jurídica, de acuerdo a los Lineamientos otorgados por la Procuraduría general de la Nación
2	2- PROCESO MISIONAL /PM02- Ejecución Proyectos	Dirección Técnica	Garantizar la política de movilidad Región - Capital para consolidar el sistema de transporte público entre Bogotá y los municipios de Funza, Madrid, Mosquera y Facatativá, a través de la puesta en Marcha del Proyecto Regiotram de Occidente: Construcción - Operación. Viabilizadas en el convenio de cofinanciación suscrito entre la Nación y el Dpto.	Posibilidad de afectación económica por falta de personal calificado en la ejecución y puesta en marcha de los proyectos	Procesos	Director Técnico	Ejecución y Administración del Riesgo	40%	100%	Extremo	Provisionar la planta profesional requerida para la Dirección con contratistas.	16%	40%	Moderado	Reducir el Riesgo	Implementar la planta profesional a través de OPS.	No. de actividades cumplidas del plan de trabajo *100/No de actividades programadas en el plan de trabajo	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó la contratación del personal especializado necesario para el área. Por orden de prestación de servicios profesionales durante la vigencia 2021, lo que dio como resultado el cumplimiento de las actividades programadas en el plan de trabajo. Se cuenta con relación contractual para 2021.	M: Mitigado	Se requiere contar con personal especializado para la vigencia 2022, la cual se podrá realizar con personal de planta y contratistas que cuenten con la experiencia para la ejecución de los proyectos de la EFR.
3	3- PROCESO APOYO/ PA06- Gestión Administrativa Financiera	Dirección Administrativa y Financiero	Gestionar la oportuna y adecuada planeación conservación, administración, racionalización, aprovisionamiento y aseguramiento de los bienes, recursos materiales y físicos, y la prestación de los servicios administrativos, que requieran las dependencias de la Empresa Férrea Regional S.A.S.	Posibilidad de afectación económica por multas y sanciones debido a entrega de informes sin el adecuado registro de las operaciones financieras, contractuales, y administrativas de la entidad que ocasionen revelación incorrecta de las cifras.	Procesos	Director Administrativo y Financiero	Ejecución y Administración del Riesgo	100%	100%	Extremo	Realizar reuniones de seguimiento de actividades en la dependencia y elaboración de procedimientos	50%	50%	Moderado	Evitar el riesgo	Realizar seguimiento al cronograma de entrega de información y control por Software Contable, Conciliaciones y revisiones periódicas de la información	N° de reuniones celebradas en el trimestre * 100 / N° reuniones programadas en el trimestre. Estados Financieros y Ejecuciones Presupuestales	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó reuniones de seguimiento con el proveedor del ERP para establecer puntos de mejora en los procesos contables y de reportes.	M: Mitigado	Para la vigencia 2022 se estableció un soporte presencial de 12 vistas mensuales con el objetivo de mejorar procedimientos, procesos y reportes en materia contable.



MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL EVALUADO - VIGENCIA 2021

No.	Proceso	Unidad	Descripción	Impacto	Procesos	Responsable	Ejecución y Administración del Riesgo	RIESGO INHERENTE		Medida de	RIESGO RESIDUAL		Medida de	Seguimiento y Verificación								
								Nivel de Riesgo	Probabilidad		Nivel de Riesgo	Probabilidad		Inicio	Fin	Nivel de Mitigación	Descripción					
4	3-PROCESO APOYO/ PA06- Gestión Administrativa Financiera	Dirección Administrativa y Financiero	Administrar el Talento Humano de la Empresa Férrea Regional y gestionar actividades que permitan fortalecer las competencias del personal y sus condiciones de bienestar, asegurando el cumplimiento de la normatividad legal vigente en la materia.	Posibilidad de afectación en materia de movimientos de talento humano, sin contar con información actualizada sobre cargas y perfiles requeridos por las dependencias	Procesos	Director Administrativo y Financiero	Ejecución y Administración del Riesgo	60%	40%	Moderado	Ejecutar un plan de trabajo que permita identificar las necesidades de personal y los perfiles requeridos acorde con las funciones de las dependencias y cargas de trabajo de las mismas.	30%	20%	Bajo	Reducir el Riesgo	Realizar el estudio de cargas y perfiles actualizado, acorde con las necesidades de las dependencias y la misionalidad de la entidad, conforme con las etapas, actividades y cronograma establecidos en el plan de trabajo que se diseñe para este fin.	No. de actividades cumplidas del plan de trabajo *100/No de actividades programadas en el plan de trabajo	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizaron los estudios previos para el acompañamiento del Departamento Administrativo de la Función Pública con el fin de implementar la planta de personal en la EFR.	A: Abierto	Teniendo en cuenta que no se llevo a cabo la materialización de la implementación de la planta de personal para la presente vigencia, se programa realizar esta actividad para la vigencia 2022, una vez termine las restricciones de ley de garantías electorales.
5	3-PROCESO APOYO/ PA06- Gestión Administrativa Financiera	Dirección Administrativa y Financiero	Administrar el Talento Humano de la Empresa Férrea Regional y gestionar actividades que permitan fortalecer las competencias del personal y sus condiciones de bienestar, asegurando el cumplimiento de la normatividad legal vigente en la materia.	Posibilidad de afectación económica por multas y sanciones debido a las demoras en la entrega de los programas proyectados para el año en relación con el Talento Humano de la EFR	Procesos	Director Administrativo y Financiero	Ejecución y Administración del Riesgo	40%	100%	Extremo	Realizar seguimiento a los planes de talento humano.	12%	30%	Bajo	Reducir el Riesgo	Realizar inducción y reducción de los programas y planes de Gestión humana	No. de actividades cumplidas del plan *100/No de actividades programadas en el plan	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó inducción y reintroducción virtual a los funcionarios de la EFR, donde se recorrió código de integridad las cuales quedaron evidenciadas en lista de asistencia y grabaciones filmicas.	M: Mitigado	Se propone realizar actividades para la próxima vigencia de manera interactiva con la participación de los funcionarios en cada capacitación.
6	3-PROCESO APOYO/ PA06- Gestión Administrativa Financiera	Dirección Administrativa y Financiero	Administrar el Talento Humano de la Empresa Férrea Regional y gestionar actividades que permitan fortalecer las competencias del personal y sus condiciones de bienestar, asegurando el cumplimiento de la normatividad legal vigente en la materia.	Posibilidad de afectación económica por multas y sanciones debido a entrega de liquidación de nómina sin el cumplimiento de los requisitos establecidos en la norma	Procesos	Director Administrativo y Financiero	Ejecución y Administración del Riesgo	40%	100%	Extremo	Realizar reuniones de seguimiento de actividades en la dependencia y elaboración de procedimiento	16%	40%	Moderado	Reducir el Riesgo	Realizar capacitación e inducción y sistematizar los procesos de nomina con seguimientos	No. de nominas revisadas sin novedad *100/No de nominas liquidadas	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó revisión mensual de nomina, se reúne el profesional del área, Tesorera y Directora Administrativa y Financiera, dando como resultado la firma en la sabana de nomina	M: Mitigado	Importante tener en cuenta para el próximo año mejorar el desarrollo de nomina.
7	3-PROCESO APOYO/ PA06- Gestión Administrativa Financiera	Dirección Administrativa y Financiero	Administrar el Talento Humano de la Empresa Férrea Regional y gestionar actividades que permitan fortalecer las competencias del personal y sus condiciones de bienestar, asegurando el cumplimiento de la normatividad legal vigente en la materia.	Posibilidad de afectación disciplinaria por falta de cumplimiento a la ejecución del programa anual de capacitaciones y bienestar social de la Entidad	Procesos	Director Administrativo y Financiero	Ejecución y Administración del Riesgo	40%	100%	Extremo	Realizar seguimiento al plan de capacitaciones y de bienestar social	16%	40%	Moderado	Reducir el Riesgo	Elaborar los procedimientos	No. De capacitaciones ejecutadas *100/No de capacitaciones programadas	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó el plan de capacitaciones para la vigencia 2021, las cuales se evidencian con lista de asistencia, grabaciones filmicas y convocatorias.	M: Mitigado	Continuar con el cumplimiento del plan de capacitaciones.
8	3-PROCESO APOYO/ PA01- Gestion Legal	Oficina Asesora Jurídica	Brindar soporte legal y jurídico y ejercer la defensa y representación judicial y extrajudicial a través de la emisión de conceptos en temas jurídicos.	Posibilidad de afectación económica por multas y sanciones debido al desconocimiento de las normas en su contenido y campo de aplicación.	Procesos	Jefe Oficina Jurídica	Ejecución y Administración del Riesgo	20%	80%	Alto	Realizar seguimiento y aprobación de todos los actos administrativos emitidos por la Entidad	6%	24%	Moderado	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento en los comités directivos y retroalimentación con las áreas	No. de procesos atendidos *100/No de procesos iniciados en contra de la entidad	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó seguimiento y verificación de la documentación emitida por la EFR, en la que se tenga relación de tipo jurídico; también se pone en consideración del comité de conciliación todas los actos jurídicos que se presenten contra la empresa EFR.	M: Mitigado	Se hace necesario establecer el control de entrada y salida de documentos en la EFR para estandarizar el cumplimiento de los términos de ley. Teniendo en cuenta la implementación del sistema Orfeo en la EFR.
9	3-PROCESO APOYO/ PA02- Gestion Contractual	Dirección de Contratación	Establecer los lineamientos y el Desarrollo de las actividades requeridas en la ejecución de procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios requeridos por la Empresa Férrea Regional S.A.S., para asegurar el desarrollo normal de las actividades con observancia de los principios que rigen la función administrativa.	Posibilidad de afectación económica por multas y sanciones Administrativas, disciplinarias, sancionatorias, fiscales, penales y acción de repetición, por adelantarse las etapas de la contratación soportadas en documentos y/o procedimientos deficientes	Procesos	Director de Contratación	Ejecución y Administración del Riesgo	60%	80%	Alto	Cumplir con los lineamientos del manual de contratación y procedimientos de contratación	24%	32%	Moderado	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento en los comités de contratación y retroalimentación con las áreas	No. de procesos Precontractuales revisados *100/No de contractuales de la entidad	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó seguimiento y verificación a los procesos de contratación, siguiendo el manual de contratación establecido en la EFR y la normatividad del régimen de la contratación en Colombia.	M: Mitigado	Se requiere actualizar el manual de contratación de acuerdo a los recientes desarrollos normativos.



MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL EVALUADO - VIGENCIA 2021

ID	Proceso	Entidad	Descripción	Impacto	Categoría	Estrategia	RIESGO INHERENTE		Medida de	RIESGO RESIDUAL		Medida de	Seguimiento y Verificación									
							Probabilidad	Impacto		Probabilidad	Impacto		Inicio	Fin	Estado	Observaciones						
10	3-PROCESO APOYO/ PA02- Gestion Contractual	Dirección de Contratación	Establecer los lineamientos y el Desarrollo de las actividades requeridas en la ejecución de procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios requeridos por la Empresa Férrea Regional S.A.S., para asegurar el desarrollo normal de las actividades con observancia de los principios que rigen la función administrativa.	Posibilidad de afectación Administrativa, disciplinarias por ausencia en la publicación extemporánea o incompleta en el SECOP	Procesos	Director de Contratación	Ejecución y Administración del Riesgo	60%	80%	Alto	Revisar la publicación de cada proceso contractual en el SECOP	18%	24%	Moderado	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento en los comités de Contratación	No. de procesos contractuales revisados *100/No total de procesos contractuales de la entidad	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realiza seguimiento y control de todos los procesos de contratación los cuales deben ser subidos a la plataforma del Secop II, de acuerdo a la normatividad en contratación.	M: Mitigado	No se presentan observaciones.
11	3-PROCESO APOYO/ PA02- Gestion Contractual	Dirección de Contratación	Establecer los lineamientos y el Desarrollo de las actividades requeridas en la ejecución de procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios requeridos por la Empresa Férrea Regional S.A.S., para asegurar el desarrollo normal de las actividades con observancia de los principios que rigen la función administrativa.	Posibilidad de afectación económica por el incumplimiento contractual en el objeto y/o obligaciones del contrato en términos de tiempo, cantidad, calidad y oportunidad.	Procesos	Director de Contratación	Ejecución y Administración del Riesgo	60%	80%	Alto	Controlar y revisar las actividades ejecutadas contra la obligación contractual por parte del Supervisor y/o Interventor	24%	32%	Moderado	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento en los comités de Contratación	No. de procesos contractuales revisados *100/No de procesos contractuales de la entidad	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realiza seguimiento y control a través de los supervisores de cada contrato mitigando con ello el posible incumplimiento contractual en el objeto y/o obligaciones del contrato en términos de tiempo, cantidad, calidad y oportunidad. Los informes se presentan de manera mensual como requisito para proceder al pago por la EFR.	M: Mitigado	No se presentan observaciones.
12	4- PROCESO EVALUACIÓN/ PV01-Evaluación y Seguimiento	Oficina de Control Interno	Realizar las actividades de evaluación independiente y seguimiento a la gestión de la entidad, con el fin de detectar oportunamente incumplimientos y oportunidades de mejora contribuyendo así al cumplimiento de los objetivos de la entidad dentro del marco normativo aplicable.	Posibilidad de afectación por falta de estrategias de fomento de la cultura del Control	Procesos	Jefe Oficina de Control Interno	Ejecución y Administración del Riesgo	20%	80%	Moderado	Fortalecer, acompañar y propiciar los procesos y la retroalimentación y mejora continua	8%	32%	Moderado	Evitar el riesgo	Realizar autoevaluación permanente, campañas de cultura de autocontrol	No. de actividades de autocontrol realizadas *100/No de actividades de autocontrol propuestas	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó seguimiento a la matriz de riesgo de la EFR, junto con los informes solicitados a cada una de las áreas en la cual se hace énfasis en la cultura del control para mitigación del riesgo.	M: Mitigado	Continuar con la cultura del control de los procesos en cada una de las áreas con el fin de mitigar los riesgos.
13	4- PROCESO EVALUACIÓN/ PV01-Evaluación y Seguimiento	Oficina de Control Interno	Realizar las actividades de evaluación independiente y seguimiento a la gestión de la entidad, con el fin de detectar oportunamente incumplimientos y oportunidades de mejora contribuyendo así al cumplimiento de los objetivos de la entidad dentro del marco normativo aplicable.	Posibilidad de afectación disciplinaria debido a la ejecución del Plan Anual de Auditoría aprobado por la Alta Gerencia por debajo del 100%	Procesos	Jefe Oficina de Control Interno	Ejecución y Administración del Riesgo	20%	60%	Moderado	Modificar el Programa Anual de Auditoría	6%	18%	Bajo	Evitar el riesgo	Realizar seguimiento al Plan Anual de Auditoría y cronogramas que se deben cumplir	No. De auditorías efectuadas / No. De auditorías Programadas	2-Jan-21	31-Dec-21	Se realizó seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditoría aprobado por la Alta Gerencia el cual dio como resultado el alcance las metas propuestas para la vigencia 2021, de acuerdo al informe presentado.	M: Mitigado	No se presentan observaciones.

Fuente: Guía de Auditoría Interna basadas en riesgos para entidades públicas