



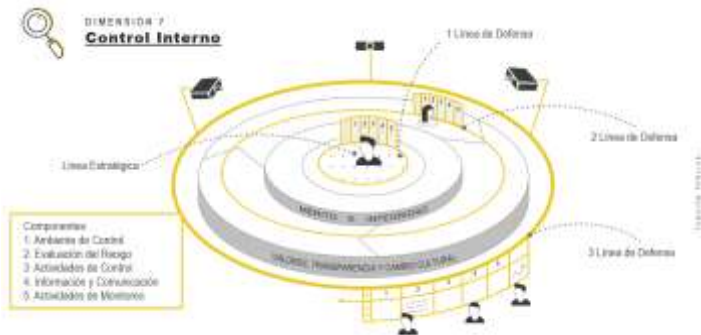
INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

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

EMPRESA FÉRREA REGIONAL S.A.S.

Periodo Evaluado

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

89%

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 2020, se observa un avance de 9 puntos sobre la calificación de la evaluación del primer semestre, obteniendo un 89 %.</p> <p>La Empresa fortaleció su gestión en las diferentes áreas, contando con personal calificado e idóneo que permite un desempeño eficiente de los procesos, acorde con su nueva estructura organizacional, que responde justamente a los objetivos institucionales, incorporando cada vez más mejoras al sistema, en armonización con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión implementado, el cual presenta avances positivos.</p>
--	-----------	---



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

www.efr-cundinamarca.gov.co

[@efrcundinamarca](https://twitter.com/efrcundinamarca) [@efrcundinamarca](https://www.instagram.com/efrcundinamarca) [@efrcundinamarca](https://www.facebook.com/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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

<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 y ha venido incorporando estrategias de mejoramiento continuo, a partir de la reestructuración administrativa implementada en la vigencia 2020; se han modificado y actualizado las diferentes políticas y planes para dar cumplimiento eficiente a la misionalidad de la entidad</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>Es a través de las tres líneas de defensa en las que se evidencia la armonización del sistema y desde las cuales se gestionan las acciones preventivas y correctivas que aportan al Sistema de gestión. La Oficina de Control Interno en su rol de evaluación practicó auditorías internas y seguimientos que permitieron a las diferentes áreas identificar debilidades y formular acciones de mejora que se consolidan en los planes de mejoramiento por proceso, actualmente vigentes.</p>



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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	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.	77%	<p>≈ Las líneas de defensa se encuentran establecidas en la entidad, asignando roles y responsabilidades claramente.</p> <p>≈ La empresa cuenta con un Plan de Seguridad y Privacidad de la Información, sin embargo, es necesario alinearlos adecuadamente a la política de seguridad de la información.</p> <p>≈ Se requiere articular y actualizar la matriz de riesgos de corrupción de acuerdo con el nuevo esquema organizativo de la entidad.</p> <p>≈ La EFR cuenta con una Política Estratégica del Talento Humano, adoptada a través de la Resolución No. 123 del 19 de junio de 2020, la cual está basada en un modelo de competencias, orientada en forma consistente y coherente hacia la búsqueda de la misión, objetivos y metas institucionales.</p> <p>≈ La toma de decisiones tiene como insumo la información generada desde las diferentes</p>	17%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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
					<p>direcciones, según los requerimientos que existan y de acuerdo con la programación que se tenga establecida.</p> <p>≈ El desarrollo de las auditorías internas se basa en el análisis de los procedimientos, su actualización, su socialización, conocimiento y manejo por parte de los responsables.</p> <p>≈ La entidad cuenta con planes como: el Plan Estratégico, el Plan de Acción, el Plan Anual de Vacantes, el Plan Anual de Capacitaciones, el Plan Institucional de Archivo, Plan de Trabajo de Seguridad y Salud en el trabajo; estos se encuentran debidamente armonizados y corresponden a los procesos definidos en el plan estratégico de la entidad y los lineamientos del MIPG. Se socializan una vez aprobados por la Gerencia General, la Oficina de Planeación y los responsables de cada área; adicionalmente, se publican en el enlace de transparencia, de la página web institucional.</p>	



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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
Evaluación de riesgos	Si	88%	<p>La Empresa cuenta con matriz de riesgos institucionales (por procesos) y matrices de riesgos para cada proyecto, las cuales son objeto de seguimiento y monitoreo por las interventorías, y la Dirección Técnica; así mismo, cuenta con la matriz de riesgos de corrupción, a la cual se le realizó 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</p>	79%	<p>≈ Se adoptó e implementó la política de administración de riesgos, a través de la Resolución 129 de 2020, a través de la cual se definieron las líneas de defensa, los roles y responsabilidades en cada nivel de la organización.</p> <p>≈ Para los dos proyectos se cuenta con la matriz de asignación de riesgos de conformidad con los procesos de selección de los contratistas de obra y contratistas interventores, los mismos se monitorean a través de las interventorías y de los supervisores por parte de la EFR.</p> <p>≈ La matriz de riesgos se actualizó, con base en las directrices de la Alta Gerencia y de acuerdo con la nueva estructura de la entidad.</p> <p>≈ Los procesos y procedimientos se encuentran en actualización y ajuste; se</p>	9%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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
			interno. Como es enunciado en la política adoptada, siguiendo los lineamientos contenidos en la guía para la administración del riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, se han efectuado mejoras importantes en esta materia, lo cual justifica el porcentaje reflejado en este avance.		requiere revisar los controles, definir los indicadores y establecer mecanismos de medición y valoración de los riesgos de forma periódica.	
Actividades de control	Si	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.	77%	≈ Se realizó estudio técnico para definir la reorganización de la entidad frente a los proyectos y objetivos institucionales, el cual cuenta con concepto técnico favorable por parte de la Secretaría de la Función Pública Departamental y que ha sido objeto de implementación gradual en la presente vigencia. Este nuevo esquema tiene en cuenta una adecuada desagregación de cargos, competencias y funciones en los diferentes niveles de la entidad, enfocada no solo al cumplimiento de su misión sino a mejorar la gestión de sus recursos, implementando los controles necesarios y	8%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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
					adecuados. ≈ El software y los aplicativos utilizados en la entidad cuentan con soporte y mantenimiento; sin embargo, es necesario atender los requerimientos de tecnología actuales e implementar un cronograma de mantenimientos y seguimiento, acorde con la actividad de la empresa.	
Información y comunicación	Si	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>	84%	<p>≈ Los proyectos de la entidad se estructuran sobre estudios técnicos que contemplan todas las aristas de información externa e interna para su desarrollo y ejecución.</p> <p>≈ La Alta Dirección utiliza diferentes canales para lograr una comunicación efectiva en todos los niveles de la organización; se cuenta con la página web, correo institucional, red interna y adicionalmente, cuenta con los diferentes Comités y reuniones de retroalimentación que se realizan de forma periódica.</p>	4%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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
			<p>La EFR 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>		<p>≈ Se logró avance en el diseño un plan general de seguridad y privacidad de la información, el cual se encuentra en desarrollo y será objeto de seguimiento, a fin de garantizar su implementación adecuada y su articulación con la política de seguridad de la información.</p> <p>≈ La Empresa cuenta con varios canales para la recepción de denuncias, quejas u otro tipo de situaciones que puedan tener alguna connotación sobre la gestión de la entidad y/o alguno de sus proyectos.</p> <p>≈ En el marco del PGAS se elaboró el procedimiento de participación y consulta, con los correspondientes documentos soporte para: i.) Información y Divulgación, ii.) mecanismo de atención de quejas, peticiones y reclamos; adicionalmente se debe realizar como mínimo una consulta de opinión en la comunidad y el comercio, mediante encuestas; las preguntas deben ser concertadas con la Interventoría y la EFR.</p>	



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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
					≈ El PMA contiene la metodología estadística bajo la cual se deberá realizar la consulta de opinión a la comunidad.	
Monitoreo	Si	91%	<p>Se cumplió con el 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, a través de los cuales la Gerencia hace seguimiento a las diferentes actividades internas y se establecen compromisos y responsables.</p>	82%	<p>≈ El Plan Anual de Auditorías es presentado, verificado y aprobado por el Comité</p> <p>≈ Los informes de Control Interno y los seguimientos efectuados por el área son puestos en conocimiento de la Gerencia y Direcciones que hacen parte del Comité, y publicados en la página web de la entidad.</p> <p>≈ Los informes provenientes de entidades externas, como es el caso de la Contraloría de Cundinamarca, se llevan al Comité y se dan a conocer los resultados; de igual forma, se presenta el avance en el cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos.</p> <p>≈ La información que se obtiene de los usuarios y demás grupos de valor se tiene en cuenta en el desarrollo de las políticas que formula la entidad.</p>	9%



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

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

DEL 30 DE JUNIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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
			<p>La entidad cuenta con un ejercicio de autoevaluación eficiente, el cual es necesario mantener, ya que aporta eficientemente al mejoramiento continuo de la gestión institucional.</p>		<p>Las evaluaciones se realizan a través de los procesos de auditoría interna y los diferentes seguimientos de la Oficina de Control Interno, acorde con el plan anual de auditorías definido para la vigencia y el cumplimiento en la presentación de los Informes de Ley.</p>	



Calle 26 No. 69 - 76 – Edificio Elemento, Torre 1
 Oficinas 1103-1104, Bogotá D.C. – Colombia
 Código Postal: 110931 – Teléfono: (571)

www.efr-cundinamarca.gov.co

@efrcundinamarca
 @efrcundinamarca
 @efrcundinamarca