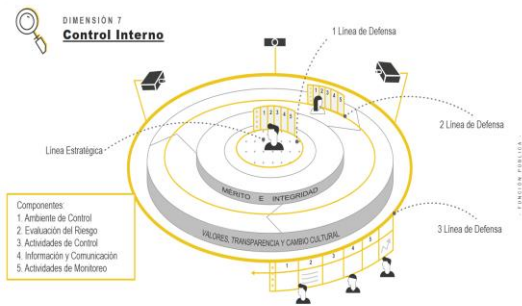


Nombre de la Entidad:	Metro de Medellín Ltda
Periodo Evaluado:	Julio - Diciembre 2021



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

96%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	La Empresa Metro de Medellín cuenta con un Sistema de Gestión Integral que permite que los 5 componentes se encuentren integrados y alineados. El Sistema de Gestión integral y el Sistema de Control Interno se articulan y se implementan mejoras continuas, garantizando la continuidad del negocio, la prestación del servicio de transporte masivo, con diferentes medios de transporte, trenes, cables aéreos, buses (BRT), tranvía y la implementación de negocios para la obtención de ingresos no tarifarios, como gestión inmobiliaria, gestión urbana, negocios de conocimiento y servicios de ciudad.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El Sistema de Control Interno es efectivo ya que permite identificar y realizar los ajustes adecuados a las desviaciones que puedan presentarse en la Empresa en los momentos críticos y acorde con la dinámica del día a día en un contexto interno y externo.
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):	Si	La definición de procesos de acuerdo con las actividades de la Empresa, facilita a la organización que las políticas y directrices se establezcan a través del Sistema de Control Interno y la toma de decisiones sea oportuna y efectiva para corregir las desviaciones que se puedan presentar.

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	89%	<p>Oportunidades de mejora</p> <p>Fortalecer el programa de cumplimiento empresarial, en temas como el Componente de Ética, dentro del cual se encuentra la adopción del Código de Integridad, manejo de conflicto de intereses y la línea de denuncias entre otros. Temas que serán desarrolladas por la Oficial de Ética y Cumplimiento como actividad priorizada para el año 2022.</p> <p>Fortalezas</p> <p>Adopción de la Política de Riesgos bajo la resolución de Junta Directiva 178 de noviembre 24 de 2021, en la cual se fortalece la gestión de riesgos de la Empresa, cuya estructura está basada en 3 líneas de defensa y en la línea estratégica.</p>	92%	<p>Oportunidades de mejora:</p> <p>La actualización de la política de riesgo que implica la actualización de la metodología interna de identificación y análisis de riesgos de procesos DR2020_ Metodología identificación, análisis y tratamiento de los riesgos de procesos. Actualización del Código de Buen Gobierno con el fin de actualizar las políticas y directrices referentes a diferentes temas relacionados con el Gobierno Corporativo, conflicto de intereses, manejo de la información, entre otros.</p> <p>Fortalezas</p> <p>El trabajo colaborativo de todos los procesos con el fin de cumplir las metas propuestas; el diseño y definición del nuevo Plan Estratégico para el quinquenio 2010 - 2025, con los nuevos retos que esto conlleva. Definición y actualización de políticas, procedimientos, riesgos e indicadores. La gestión del cambio para la transformación digital que actualmente esta realizando la Empresa.</p>	-3%

Evaluación de riesgos	Si	100%	<p>Oportunidades de mejora Continuar con la identificación de riesgos de fraude, Sarlaft, corrupción, seguridad de la información, de acuerdo con la priorización de los procesos durante el año 2022. Actualizar la metodología y procedimientos correspondientes a la gestión de riesgos de la Empresa de acuerdo con la nueva Política y Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas.</p> <p>Fortalezas Realización de seguimiento a controles y tratamientos de los riesgos realizada por cada uno de los procesos a través de los líderes de riesgos. Esta verificación se realiza en compañía del Área de Administración de Riesgos de acuerdo con las fechas establecidas para dicha actividad. Actualización de la aceptación del nivel de riesgo de la Empresa la cual quedó establecida en la resolución de Junta Directiva 178 de noviembre 24 de 2021.</p>	99%	<p>Oportunidad de mejora: Monitoreo constante a los controles establecidos en el Sistema de Control Interno, enfocados en la gestión del riesgo que puedan afectar el buen funcionamiento de la Empresa</p> <p>Fortaleza: La definición del Plan Estraégico del quinquenio 2021 - 2025, enmarcado en el Plan Maestro 2006 - 2050 que es la hoja de ruta de la planeación de la Empresa</p>	1%
Actividades de control	Si	98%	<p>Oportunidades de mejora Fortalecimiento del Sistema de Control Interno con la actualización y creación de procedimientos que le permitan a la Empresa alcanzar los objetivos trazados para el quinquenio. Ejecución de planes de mejoramiento establecidos para atender las observaciones que se detectaron como resultado de la auditoría externa de certificación en los estándares que conforman el Sistema de Gestión Integral, autoevaluaciones, auditorías internas y mejoras en los procesos que están enfocados en la mejora continua de la Empresa.</p> <p>Fortalezas Análisis permanente de resultados de los informes que se generan periódicamente en las diferentes áreas de la Empresa y que son de conocimiento de las alta gerencia a través de los diferentes comités y que permite la oportuna toma de decisiones.</p>	98%	<p>Oportunidades de mejora: La Empresa debe realizar el análisis de la pertinencia de tener una matriz de roles y usuarios de acuerdo con la segregación de funciones.</p> <p>Fortaleza: La Empresa cuenta con un Sistema de Gestión Integral fortalecido y respaldado en sus procedimientos, políticas y directrices que le garantizan el control de las actividades dirias. Actualmente se realizó la actualización documental para el nuevo quinquenio de acuerdo con el Plan Estratégico 2021 - 2025</p>	0%

<p>Información y comunicación</p>	<p>Si</p>	<p>93%</p>	<p>Oportunidad de mejora Continuar con las diferentes actividades relacionadas con la actualización de las TRD que están vigentes para 2022 y ya se cuenta con avance significativo que permite contar con un listado actualizado de la producción de información institucional. Construir el procedimiento y metodología para la identificación portafolio-inventarios de activos de información y gestión de activos y a su vez los activos asociados al software y hardware. La priorización de actualización del índice de información clasificada y reservada, trabajo conjunto con el área de Gestión Legal y Administración Documental</p> <p>Fortalezas Diferentes canales de comunicación tanto interno como externo, que permiten, en el día a día, mejorar las relaciones con los diferentes grupos de interés y la comunidad en general, que posibilita mejorar la prestación del servicio de acuerdo con las capacidades tecnológicas, operativas y económicas con las que cuenta la Empresa para toda la Ciudad - Region.</p>	<p>96%</p>	<p>Oportunidades de mejora: Cumplir con el cronograma establecido en el proceso de actualización de las TRD contemplado entre los años 2021 y 2022. Dar cumplimiento a las diversas actividades planificadas para 2021-2022 con el fin de mejorar el proceso de la gestión documental y transparencia del información, dando cumplimiento normativo actual</p> <p>Fortalezas: Los procedimientos, políticas y directrices que afianzan las relaciones con los clientes internos y externos. Los diferentes canales a través de los cuales la ciudadanía se comunica con la Empresa, con el fin de solicitar información en temas de su interés. Mesa de relacionamiento con los grupos de interés de la Empresa. Implementación de la Gobernabilidad de la Información Digital no Estructurada, donde se identificó la información producidas por las áreas y su debida gestión, optimizando recursos.</p>	<p>-3%</p>
<p>Monitoreo</p>	<p>Si</p>	<p>98%</p>	<p>Oportunidades de mejora Fortalecer en la Empresa el registro oportuno de las acciones descritas en los planes de mejoramiento establecidos para la atención de las observaciones resultado de las auditorias, autoevaluaciones o seguimientos periódicos, de acuerdo con los procedimientos de la Empresa, con el fin de no aplazar las fechas límites establecidas inicialmente, realizando un buen análisis de causa raíz de las desviaciones encontradas</p> <p>Fortalezas Socialización y comunicación permanente de los diferentes informes generados por las áreas con la alta gerencia, con el fin de permitir la toma de decisiones oportunas en el que hacer diario de la Empresa. Compromiso gerencial con el cumplimiento normativo que le aplica a la Empresa, que conlleva a fortalecer el Sistema de Control Interno.</p>	<p>98%</p>	<p>Oportunidades de mejora: Lograr que los planes de acción implementados por los procesos, debido a las desviaciones detectadas en las diferentes evaluaciones, se cumpla en los tiempos definidos inicialmente y no se prorroguen estas fechas. Continuar con la aplicación de las herramientas proporcionadas por la Función Pública para la realización de la evaluación independiente en la Empresa.</p> <p>Fortalezas: Sinergia que hay entre las diferentes áreas para la gestión de riesgos con el liderazgo del área de Administración de Riesgos. Compromiso de la alta dirección con el seguimiento y mejora del Sistema de Control Interno a través de los diferentes espacios, como la revisión por la dirección y los diferentes comités establecidos.</p>	<p>0%</p>

Nota Aclaratoria: Se corrige el dato del componente de Evaluación de riesgos correspondiente a junio de 2021 es de 99%,