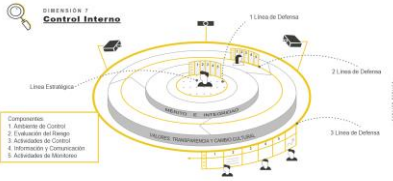


Nombre de la Entidad:	Metro de Medellín Ltda
Periodo Evaluado:	Julio - Diciembre 2022



Sistema de Control Interno de la entidad	97%
------------------------------------------	-----

**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 Institucional 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 Institucional de Control Interno es efectivo, permite identificar y realizar oportunamente los ajustes y mejoras a las desviaciones que se puedan presentar en los procesos y actividades de la Empresa, acorde con la dinámica del día a día en un contexto interno y externo, con un constante seguimiento a la gestión a través de los procesos de Evaluación por la Dirección y de seguimiento a los indicadores empresariales, que suman a un SICI que incluye herramientas para el autocontrol, la autoevaluación y se complementan con un proceso de evaluación independiente que permite ser efectivo en relación con los objetivos evaluados.
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	A través de la Resolución 178 de 2001 -Política para la Gestión de Riesgos- y el DR 1381 Manual de Gestión de Riesgos, además de la Resolución 0455 de 2018, la Empresa cuenta con una Institucionalidad (Comisión de Junta Financiera, de Auditoría y Riesgos*, Comité Institucional de Control Interno, Comité de Gestión y Desempeño, Área de Auditoría Interna), que le permite toma de decisiones frente al control, que reforzadas además con una clara definición de responsabilidades y responsables en cada una de las líneas de defensa. Adicionalmente, 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 Institucional 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	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
Ambiente de control	Si	94%	<p>Oportunidades de mejora:</p> <p>Crear el programa de ética y transparencia el cual está pendiente por la publicación de los lineamientos de acuerdo con la normatividad correspondiente.</p> <p>Terminar la revisión de la información reservada y clasificada reportada por cada uno de los procesos.</p> <p>En la línea de contacto ético, se realizaron las mejoras en la accesibilidad de la página web con el fin de garantizar el anonimato del denunciante, pendiente la creación del comité ético, quien debe definir la gestión de las denuncias</p> <p>Fortalezas:</p> <p>EC017_Procedimiento, mecanismos de gobierno y coordinación de estructura organizacional.</p> <p>Actualmente se tienen 15 grupos o mesas como mecanismo de gobierno, los cuales están publicados en el Sistema de Gestión de Mejoras (SGI) creados con sus respectivas resoluciones.</p> <p>Actualización de procedimientos con el fin de mejorar la evaluación de la planeación estratégica</p> <p>Se divulgó el EC053_Procedimiento conflictos de interés.</p> <p>Actualmente se viene haciendo seguimiento a las declaraciones que hacen los Servidores Metro con respecto a los posibles conflictos de interés seguimiento realizado por el Oficial de Ética y Cumplimiento.</p> <p>A partir de la expedición de la Resolución 178 de 2021 y del DR1381. La empresa cuenta con una filosofía uniforme de gestión de riesgos, con asignación de las responsabilidades en esta materia que facilitan el cumplimiento de los objetivos y de la misión de la empresa</p>	91%	<p>Oportunidades de mejora:</p> <p>Realizar las actividades que se tiene programadas para socializar, formar y capacitar a los servidores metro en cuanto al código de integridad y los valores del servidor público.</p> <p>La creación de mecanismo de seguimiento y control para los posibles conflictos de interés que se presenten con las diferentes personas que se encuentran vinculadas con la Empresa (servidores metro, practicante, contratistas entre otros).</p> <p>Seguir trabajando en las diferentes actividades que se desprenden de la actualización de la política de riesgos, como la actualización de procedimientos, documentos de referencia y metodología para el análisis evaluación de los riesgos de proceso, estratégicos, corrupción fraude, sarft.</p> <p>Fortalezas:</p> <p>La Empresa constantemente actualiza los procedimientos, resoluciones documentos de referencia que le permiten definir el actuar diario con el fin de mejorar el servicio de transporte para los diferentes medios y el fortalecimiento del talento humano que la conforma.</p> <p>Para este periodo se creó el EC053 "Procedimiento para la identificación, declaración y gestión de conflictos de interés".</p> <p>Resolución N° 179 del 8 de junio de 2022 se adoptó el Código de Integridad.</p> <p>Se actualizó la metodología de gestión de riesgos de la Empresa quedando esta en el Manual Gestión de Riesgos con el código DR1381.</p>	3%

Evaluación de riesgos	SI	100%	<p>Oportunidades de mejora: Concluir los anexos de DR1381 Manual de riesgos, publicado en agosto del 2022. Continuar con la identificación de los riesgos de LAFT en los procesos para proceder con la aplicación de la metodología de riesgos actualizada.</p> <p>Fortalezas: Formación de los líderes de riesgos de los procesos en la nueva metodología de riesgos DR 1381 Manual de Riesgos Actualización de 120 riesgos de procesos de un total de 130 que la Empresa tiene identificado. La evolución de la calificación de los controles implementados en la nueva metodología, que le permite a la Empresa la toma de decisiones con esta calificación y el fortalecimiento de la gestión de riesgos por parte de los responsables de los mismos. Elaboración del PAAI 2023 con estricta sujeción a la guía que para el efecto expidió la Función Pública, dando una alta ponderación a la Auditoría basada en riesgos, la aprobación por el CICC del PAAI incrementando de 6 a 16 las auditorías basadas en riesgo. La aprobación por parte del CICC del Plan Estratégico de Auditoría Interna, del programa de Aseguramiento y Mejoramiento de la Calidad de la Auditoría Interna y la autorización para proveer una plaza adicional de Auditoría Interna en Asesoría en Gestión.</p>	100%	<p>Oportunidad de mejora: Realizar las actividades que se encuentran planificadas para el segundo semestre relacionadas con la actualización de la política de riesgo y la metodología de identificación análisis de los riesgos de la Empresa. Continuar con la ejecución de los controles relacionados con el componente de Evaluación de riesgos.</p> <p>Fortalezas: La Gestión de riesgos de la Empresa se fortalece día a día con la actualización de la metodología de identificación, análisis y evaluación de los riesgos de acuerdo con las disposiciones normativas vigentes que le apliquen.</p>	0%
Actividades de control	SI	98%	<p>Oportunidades de mejora: En la actualización del DR 1381 Manual de riesgos se determinaron los criterios para la calificación de los controles, está pendiente la creación del procedimiento. Continuar con la construcción de los anexos de DR1381 Manual de riesgos, entre ellos el anexo riesgos de corrupción.</p> <p>Fortalezas: Participación en la comisión de junta financiera, riesgos y auditoría, en la cual se da cumplimiento a lo establecido en la política de gestión de riesgos de presentar dos veces al año el estado de la gestión de riesgo de la Empresa. Fortalecimiento del Sistema de Gestión con la obtención de la certificación en NTC 5801 Sistema de gestión de la innovación, otorgada por el ente certificador INCONTEC. Creación del DR1383_ Política de seguridad y privacidad de la información La aprobación por parte del CICC del Plan Estratégico de Auditoría Interna, del programa de Aseguramiento y Mejoramiento de la Calidad de la Auditoría Interna.</p>	98%	<p>Oportunidades de mejora: Continuar trabajando a nivel Empresa en la mejora continua de los procesos y que se evidencie en los resultados de las diferentes evaluaciones que se realizan sean a nivel interno o externo y que permita el cumplimiento de los objetivos estratégicos del quinquenio 2021 - 2025.</p> <p>Fortalezas: El sistema de gestión integral de la Empresa que cuenta con la certificación de las normas ISO 9001:2015 ISO 14001:2015 ISO 45001:2018 Las auditorías internas son planificadas de manera integral de acuerdo con el GV004_ Procedimiento para planificación, ejecución y seguimiento de auditorías. El seguimiento a mantenimiento de las normas se realiza a través del ente certificador anualmente permite tener unas actividades de control permanentes</p>	0%
Información y comunicación	SI	95%	<p>Oportunidades de mejora: En noviembre se recibió respuesta del Consejo Departamental de Archivos sobre el concepto técnico de las Tablas de Retención Documental bajo Radicado METRO R - 2022005036 del 03/11/2022, en el cual indicaron realizar ajustes. En espera de respuesta por parte del ente para convalidación de las Tablas de Retención Documental. Entre las áreas de Administración Documental y Gestión Legal, se trabaja conjuntamente en el proceso de Actualización del índice de información clasificada y reservada. Fortalezas: Desde la Mesa de Seguridad y Privacidad se actualizó el T1001- Procedimiento para la seguridad de los activos de información y el cual fue publicado en el SIGI de la Empresa. El área de Administración Documental realizó implementación de la iniciativa de Gobernabilidad de la información digital no estructurada con 10 áreas o procesos de la Empresa. La participación activa del Área de Auditoría Interna (Asesoría en Gestión) en las "Mesas Colaborativas" y en la "reinducción Institucional" informando y socializando con todas las áreas y Servidores Metro" el Sistema Institucional de Control Interno.</p>	95%	<p>Oportunidades de mejora: Actualización de la página web del Metro de acuerdo con la normatividad vigente de transparencia, suministrando información oportuna y veraz a los grupos de interés. Basé gestión documental Actualizar el índice de información clasificada y reservada, con todas las áreas de la Empresa. El Cuadro de Clasificación y Tablas de Retención Documental se encuentra en proceso de convalidación por parte del Consejo Departamental de Archivos. Lo que permite contar con un listado actualizado de la posible producción de información institucional. Fortalezas: Actualización del acceso a la línea de contacto ético en la página web. El área de TI realiza actualización de los datos en el portal de datos abiertos, según el criterio de frecuencia de publicación definido para estos. Se realiza la medición de la satisfacción del usuario desde las 3 dimensiones: Competitividad Relacionalidad Transaccional.</p>	0%
Monitoreo	SI	100%	<p>Oportunidades de mejora: Se realizó auto calificación de la labor de Auditoría Interna, un análisis de brechas del SICI detallando aspectos por mejorar en el Sistema de Control Interno y en las actividades de Auditoría. Fortalezas: Con base en dicha autoevaluación y demás brechas identificadas en el SICI, se elaboró y aprobó un Plan Estratégico que incluye un Programa de Aseguramiento y Mejoramiento de la Calidad de la Auditoría Interna (PAMC), que ya está en ejecución. Además, se elaboró y aprobó un nuevo proceso de Evaluación independiente y nuevo procedimiento para la programación, ejecución y supervisión de la Auditoría Interna, incluyendo además actividades para fortalecer el desempeño y competencias del equipo auditor de la Empresa con la creación de un plan de formación anual, acompañado desde el área de formación, el cual fue aprobado por el Comité Institucional de Control Interno.</p>	100%	<p>Actividades de Monitoreo Oportunidades de mejora: Realizar un mejor aprovechamiento de los diferentes sistemas de información de la Empresa para la realización de la evaluación independiente enfocada en la transformación digital de la Empresa que se viene trabajando para el quinquenio 2021 - 2025. Fortalezas: El principio de autocontrol en la Empresa se evidencia en la constante actualización de las políticas y directrices, así como en la gestión de la información manejo de datos, el análisis de los diferentes resultados de las evaluaciones realizadas.</p>	0%

Se realiza corrección del informe ya que para la fecha 31/12/2022 la Comisión de Junta seguía siendo Financiera, de Auditoría y Riesgos."