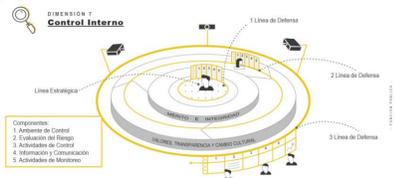


Nombre de la Entidad:	Metro de Medellín Ltda
Periodo Evaluado:	Enero - Junio 2025



Estado del 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 de Control Interno se articulan y como se resultado 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 se fortalece la gestión de negocios para la obtención de ingresos no tarifarios y poder contar con los recursos suficientes para permanecer en el tiempo, con negocios 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	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	98%	<p>Oportunidades de mejora: Actualizar y aprobar el índice de información clasificada y reservada, para los nuevos cambios de estructura organizacional, de acuerdo con los criterios de la normatividad existente. Continuar con la implementación de la estrategia de Gobernabilidad de la información en su segunda fase. Validación del diseño de las tablas de valoración documental, las cuales fueron remitidas al consejo departamental de archivos para surtir la etapa de convalidación. Realizar la verificación del estado de los riesgos de cada gerencia, de acuerdo con los compromisos adquiridos por el Comité Institucional de Control Interno.</p> <p>Fortalezas: Identificación, análisis y evaluación de los riesgos de fraude y corrupción, creación de la matriz de estos riesgos para los procesos a los cuales les aplique. Fortalecimiento en la aplicabilidad de la política de integridad con las diferentes actividades realizadas desde talento humano con el apoyo del oficial de transparencia, (Conferencias, encuesta, campaña de la cadena de valores corporativos y del servicio público)</p>	98%	<p>Oportunidades de Mejora: Implementación de estrategias para ser más visible el código de ética y que los servidores tengan introyectado los valores del servicio público y los valores corporativos. Aprobar por parte del Comité de Gestión y Desempeño el "Índice de información clasificada y reservada", su revisión y clasificación se realizó desde el área de Gestión Legal.</p> <p>Fortaleza Se aprobó el programa de Programa de transparencia y ética, y Comité de ética. Quedaron procedimentados en el Sistema de Gestión Integral: EC 060 Procedimiento de Gestión de Contacto Ético DR1399 Programa de Transparencia y Ética Empresarial PTEE</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>Oportunidad de mejora: Revisar los riesgos de cada proceso, verificando que estén alineados con la metodología de riesgos de la Empresa. Lo cual se ha venido ajustando de acuerdo con las sugerencias del proceso de Evaluación Independiente como resultado de las auditorías realizadas. Consecución de un software de gestión de riesgos que permita fortalecer la gestión de riesgos en cuanto a identificación, análisis, evaluación de los riesgos y amenazas, la trazabilidad de controles y tratamientos Continúa pendiente la Publicación de los anexos del Manual de Gestión de Riesgos Anexo 7 Formulación de planes de acción y mejoramientos Anexo 9 Identificación, análisis y valoración de riesgos de privacidad de datos personales.</p> <p>Fortalezas La participación de los procesos de Riesgos y Evaluación Independiente en la comisión de junta directiva de auditoría y riesgos, en la cual se realiza periódicamente el seguimiento al estado de la gestión de riesgos y auditoría de la Empresa, permitiendo el fortalecimiento del Sistema de Control interno</p>	98%	<p>Oportunidades de mejora: Publicar los 2 anexos faltantes del DR1381 Manual de Gestión de riesgos, correspondientes a: Anexo 7 Formulación de planes de acción y mejoramientos Anexo 9 Identificación, análisis y valoración de riesgos de privacidad de datos personales.</p> <p>Fortalezas: El acompañamiento por parte del área de Gestión de riesgos a los procesos con el fin de revisar los riesgos periódicamente e identificar los posibles desviaciones que puedan generar que se materialicen los riesgos.</p>	-1%

Actividades de control	Si	96%	<p>Oportunidades de Mejora:</p> <p>Evaluar el diseño de los controles implementados desde cada uno de los procesos y que estos cumplan con las directrices establecidas en el Manual de Gestión de riesgos.</p> <p>Participación activa de los líderes de los procesos en la Gestión de Riesgos corporativa</p> <p>Fortaleza:</p> <p>Con el apoyo del oficial de cumplimiento de seguridad de la información se viene trabajando en el fortalecimiento de controles, entre ellos la creación del Manual de políticas de seguridad de la información y está listo para ser aprobado por los diferentes niveles de gobierno.</p> <p>Creación de procedimientos que permiten fortalecer la gestión de activos de la información</p>	95%	<p>Oportunidades de mejora: Realizar monitoreo permanentemente los cambios del entorno interno y externo con el fin de fortalecer los mecanismos de gobierno que garantizan el funcionamiento de la Empresa para la prestación del servicio de transporte de los diferentes modos de transporte</p> <p>Fortalezas:</p> <p>Continuamente se revisan y actualizan en caso de ser necesarios los procedimientos, Documentos de Referencia y caracterización de los procesos de acuerdo con los análisis realizados por los procesos en compañía Planeación Estratégica, o gestión de riesgos en caso de encontrarse desviaciones o identificación de nuevos riesgos, quedando registrado en el Sistema de Gestión Integral</p> <p>Para el semestre se creó una mesa de Gobernabilidad de estaciones y paradas</p> <p>Además, se Actualizaron: Grupo de Análisis de Afluencia y Capacidades 18/06/2024 Mesa de apropiación de canales</p>	1%
Información y comunicación	Si	96%	<p>Oportunidades de Mejora:</p> <p>Monitoreo constante del entorno y conocimiento de las expectativas de los grupos de interés con el fin de fortalecer las relaciones y comunicaciones con los clientes internos y externos</p> <p>Fortalezas</p> <p>Creación del procedimiento para la identificación y clasificación de activos de información, el inventario y un proyecto para el levantamiento de los activos de información en cada área, aplicando la metodología de riesgos.</p> <p>La empresa dentro de su estrategia corporativa estableció la implementación del modelo de seguridad de la información buscando la implementación de todos los controles recomendados en el estándar según la capacidad que se tenga</p> <p>Nuevo canal de comunicaciones con el usuario externo a través de WhatsApp bussines, con el fin de informar las novedades operativas de los modos de transporte.</p>	95%	<p>Oportunidades de Mejora:</p> <p>Continuar con la gestión de protección de los activos de información, actualización de procedimientos e implementación de estrategias encaminadas a mejorar la Gestión documental de la Empresa.</p> <p>Fortaleza:</p> <p>Se instalaron controles de acceso a los depósitos de archivo, solo puede ingresar personal autorizado con carnet Metro.</p> <p>La contratación del oficial de seguridad de la información fortaleció la creación de controles pertinentes.</p> <p>Todas las áreas se encuentran en el proceso de migración de la información al repositorio digital.</p> <p>Gracias a la iniciativa de Gobernabilidad de la información no estructurada - GINE -.</p>	1%
Monitoreo	Si	96%	<p>Oportunida de mejora</p> <p>Realizar las verificaciones establecidas en el estatuto de auditoría interna correspondientes a las responsabilidades del CICCI, que se deben revisar periódicamente en dicho comité.</p> <p>Implementación de las Normas Globales de Auditoría Interna NOGAI, así como la actualización del procedimiento del proceso de Evaluación Independiente.</p> <p>Fortaleza:</p> <p>Actualización el estatuto de auditoría bajo las NOGAI, establecida en la resolución de JD 200 de 2024</p> <p>Cumplimiento del plan estratégico de auditoría interna del cautrenio de acuerdo con lo planificado</p>	100%	<p>Oportunidad es de mejora:</p> <p>Fortalecer el Sistema de Control Interno, no solo con las evaluaciones independientes sino con las acciones ejecutadas por las 3 líneas de defensa, desde las autoevaluaciones, evaluaciones externas y evaluaciones de los diferentes entes de control.</p> <p>Fortaleza:</p> <p>Actualmente se está en proceso de actualización el estatuto de auditoría con el fin de dar cumplimiento normativo y en concordancia con las actualizaciones de las Normas Globales de Auditoría Interna, (NGAI). Pendiente por aprobación del Comité Institucional de Control interno.</p>	-4%