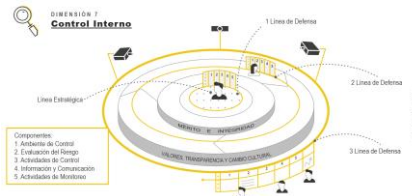


Nombre de la Entidad:

METRO CALI S.A

Periodo Evaluado:

JULIO A DICIEMBRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

72%

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>El Estado del Sistema de Control Interno de Metro Cali S.A para el segundo semestre del 2020 es del 72%, evidenciando una mejora con relación a los resultados obtenidos para el primer semestre en donde la entidad obtuvo un resultado de 67% Para el segundo semestre del 2020, los componentes con mejores resultados fueron: Ambiente de Control e Información y Comunicación, ambos con 79%, seguido por Evaluación del Riesgo 74%, Actividades de Control 65% y Actividades de Monitoreo 64%. En el análisis individual por componente se detallan las fortalezas y debilidades, para lo cual, y como evidencia de mejora continua, se estructuró un plan de mejoramiento con el objetivo de mantener y mejorar los lineamientos evaluados para cada componente</p>
<p>¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):</p>	<p>Si</p>	<p>A pesar de la restricción presupuestal y la emergencia nacional presentada por la pandemia a causa del COVID-19, que afectó la dinámica y operación de los procesos/subprocesos de la entidad, se evidenció la efectividad del Sistema de Control Interno a través de los resultados obtenidos en los cinco (5) componentes, los cuales "SI" se encuentran "presentes" y "funcionando" toda vez que la entidad ha diseñado e implementado controles al interior de los procesos/subprocesos.</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>No</p>	<p>A pesar de estar documentado el Esquema de Líneas de Defensa en la Política de Administración de Riesgos y el Manual de Riesgos de la entidad, se considera que se debe fortalecer la apropiación e implementación de las responsabilidades asignadas según el esquema. Para fortalecer esta apropiación, se logró una articulación con el Departamento Administrativo de la Función Pública, quien, a través de la Líder Territorial, realizó una capacitación a los líderes y participantes de los procesos/subprocesos sobre el "Esquema de Líneas de Defensa"</p>

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

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	79%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Con base a los resultados obtenidos para el Estado del Sistema de Control Interno del primer semestre del 2020, se logró la estructuración de un plan de mejoramiento orientado a mantener y/o fortalecer los lineamientos en los que se presentaron debilidades. * Se fortaleció la dinámica de realización el Comité Institucional de Control Interno en donde se presentaron los resultados del Estado del Sistema de Control Interno para el primer semestre del 2020 y ajustes o mejoras al Programa Anual de Auditoría Interna. *Se cuenta con el aplicativo SIGEM como apoyo para la disposición de los documentos asociados a los procesos y/o subprocesos, el control de los cambios de los documentos, para asegurar la disposición de los documentos vigentes *Las mesas de trabajo realizadas para la construcción de los planes de mejoramiento de manera consolidada, permite la identificación e implementación de acciones correctivas eficaces. *El seguimiento continuo a la planeación estratégica, permite identificar alertas frente a incumplimientos, necesidades de recursos u otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento. *La documentación y ajuste a la resolución de conformación del Comité Institucional de Control Interno, identifica la articulación de funciones con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño. 	77%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> *La adecuación de la Institucionalidad mediante la Resolución No. 912.110.181 del 19 de abril del 2018 "Por medio del cual se adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG y se crea el Comité Institucional de Gestión y Desempeño y se dictan otras disposiciones", demuestra el compromiso de la entidad para implementar el Modelo Integrado de Planeación y Gestión. *La adopción del Código de Integridad mediante Resolución No. 912.110.166 del 30 de abril del 2019, constituye un referente para orientar las actuaciones y comportamientos de los servidores públicos de la entidad con base en los valores éticos de Honestidad, Respeto, Diligencia, Compromiso y Justicia. *La implementación de la caja de herramientas definidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública para la Política de Integridad, permitió la apropiación de los valores establecidos en el Código de Integridad por parte de los servidores públicos. *La actualización de la Metodología de Riesgos con base a los lineamientos emitidos en la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas: Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital -Versión 4", fortaleció la identificación e implementación de controles para mitigar los riesgos que dificultan el cumplimiento de los objetivos. *La actualización de la Política de Administración de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital mediante Resolución No. 912.110.24 del 31 de julio del 2019, brinda lineamientos precisos para el tratamiento, manejo y seguimiento a los riesgos identificados con base a la nueva Metodología adaptada por la entidad. *La herramienta creada para implementar la metodología de riesgos, facilita la aplicación de los lineamientos para la gestión de los riesgos identificados en los procesos/subprocesos de la entidad. *El seguimiento continuo a la planeación estratégica, permite identificar alertas frente a incumplimientos, necesidades de recursos u otros aspectos que garanticen de forma razonable su cumplimiento *La entidad ha conformado un equipo multidisciplinario donde se están evaluando las necesidades y las posibles alternativas para implementar una herramienta que permita realizar un seguimiento sistematizado y periódico, con métricas que generen alertas, desviaciones, porcentajes de cumplimiento en los productos y servicios definidos para el personal de planta y contratista. *La estructuración de la Matriz para realizar el seguimiento al Programa Anual de Auditoría permite conocer la trazabilidad y estado de las 	2%

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>DEBILIDADES:</p> <p>*Emergencia sanitaria afecto la dinámica de la entidad para el cumplimiento y/o a avance en las actividades establecidas en los planes de acción de las dependencias.</p> <p>*Se debe implementar mecanismos para fortalecer la apropiación del Código de Integridad, teniendo en cuenta el ingreso de personal nuevo en la entidad</p> <p>*La entidad no ha identificado los riesgos de seguridad digital según lo establecido en la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas: Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital"</p> <p>*Según el Esquema de Líneas de Defensa propuesta por MIPG en la Séptima Dimensión, se presentan debilidades en la apropiación e implementación de las mismas por parte de los responsables.</p> <p>*Cuando se presentan retiros del personal, no se gestiona la transferencia del conocimiento al interior de la entidad.</p> <p>*No se cuenta con una matriz global en donde se consoliden los distintos informes con la periodicidad de los mismos según competencia (áreas de la entidad)</p>		<p>Plan de Acción, permite conocer la trazabilidad y estado de las auditorías programadas con la finalidad de garantizar el cumplimiento del programa.</p> <p>DEBILIDADES:</p> <p>*Las funciones establecidas para el Comité de Coordinación de Control Interno según la Resolución 912. 110.386 de octubre 19 del 2017, no refleja la articulación con el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>*La entidad no ha identificado los riesgos de seguridad digital según lo establecido en la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas: Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital"</p> <p>*Según el Esquema de Líneas de Defensa propuesta por MIPG en la Séptima Dimensión, se presentan debilidades en la apropiación e implementación de las mismas por parte de los responsables.</p> <p>*Deficiencia en el seguimiento para validar la información publicada en la página web de la entidad, para velar por el cumplimiento a lo establecido en el Anexo 1 - Resolución 3564 de 2015, el cual reglamenta los aspectos relacionados con la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública</p> <p>*Cuando se presentan retiros del personal, no se gestiona la transferencia del conocimiento al interior de la entidad.</p> <p>*Ejercer un mayor control en la supervisión para los productos y servicios en donde participan los contratistas de apoyo.</p> <p>*No se cuenta con una matriz global en donde se consoliden los distintos informes con la periodicidad de los mismos según competencia (áreas de la entidad)</p>	
			<p>FORTALEZAS:</p> <p>*El ente certificador SGS, amplió el alcance del Sistema de Gestión de Calidad de la entidad, para incluir la operación de Metro Cable.</p> <p>*Se emite informe de riesgos desde la Dirección de Planeación como segunda línea de defensa con base a los monitoreos realizados.</p> <p>*En la revisión por la Dirección del 2020, desde la Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa, se presentó informe sobre la gestión de los riesgos de la entidad.</p> <p>*La herramienta diseñada para realizar el monitoreo a los riesgos, facilita el proceso de autoevaluación por parte de los líderes de procesos (primera línea de defensa) y el monitoreo por parte de la Dirección de Planeación (segunda línea de defensa), con el objetivo de cumplir con lo establecido en la Política de Administración de Riesgos de la entidad.</p> <p>*La entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos de la entidad.</p> <p>*Los monitoreos realizados desde la Dirección de Planeación (segunda línea de defensa) se gestionan con base a los criterios establecidos en la Política de Administración de Riesgos.</p> <p>DEBILIDADES:</p>		<p>FORTALEZAS:</p> <p>*La entidad cuenta con mecanismos para vincular o relacionar el plan estratégico con los objetivos estratégicos y estos a su vez con los objetivos operativos de la entidad.</p> <p>*La herramienta diseñada para realizar el monitoreo a los riesgos de forma articulada con los criterios establecidos en la Política de Administración de Riesgos, facilita la autoevaluación por parte de los líderes de procesos (primera línea de defensa) y el monitoreo por parte de la Dirección de Planeación (segunda línea de defensa)</p> <p>*Los monitoreos realizados desde la Dirección de Planeación (segunda línea de defensa) se gestionan con base a los criterios establecidos en la Política de Administración de Riesgos.</p> <p>DEBILIDADES:</p>	

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
Evaluación de riesgos	Si	74%	<p>*Deficiente cultura de apropiación para el enfoque basado en riesgos por parte los líderes de proceso/subproceso (primera línea de defensa), para identificar cambios que afecten los riesgos, acciones de control y realizar el seguimiento de manera sistemática.</p> <p>*Contar con sólido afianzamiento del Comité Institucional de Control Interno (línea estratégica), como un espacio de comunicación interna para el análisis y toma de decisiones que permitan el fortalecimiento y seguimiento al S.C.I de la entidad.</p> <p>*La Alta Dirección no analiza los riesgos asociados a las actividades tercerizadas u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa</p> <p>*No se han documentado los riesgos que afectan la cadena de valor de la entidad.</p> <p>*El monitoreo a los factores internos y externos del negocio, no se realiza de manera periódica para identificar y evaluar cambios que podrían afectar el cumplimiento de los objetivos estratégicos.</p>	74%	<p>DEBILIDADES:</p> <p>*Deficiente cultura de apropiación para el enfoque basado en riesgos por parte los líderes de proceso/subproceso (primera línea de defensa), para identificar cambios que afecten los riesgos, acciones de control y realizar el seguimiento de manera sistemática.</p> <p>*Contar con sólido afianzamiento del Comité Institucional de Control Interno (línea estratégica), como un espacio de comunicación interna para el análisis y toma de decisiones que permitan el fortalecimiento y seguimiento al S.C.I de la entidad.</p> <p>*La Alta Dirección no analiza los riesgos asociados a las actividades tercerizadas u otras figuras externas que afecten la prestación del servicio a los usuarios, basados en los informes de la segunda y tercera línea de defensa</p> <p>*No se han documentado los riesgos que afectan la cadena de valor de la entidad.</p> <p>*El monitoreo a los factores internos y externos del negocio, no se realiza de manera periódica para identificar y evaluar cambios que podrían afectar el cumplimiento de los objetivos estratégicos.</p>	0%
Actividades de control	Si	65%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>*La recertificación del Sistema de Gestión de Calidad bajo los lineamientos de la ISO 9001:2015 por parte del ente certificador SGS, le permiten a la entidad evaluar la estructura de control con el objetivo de tomar acciones de mejora.</p> <p>* Se realizó auditoría interna al SGC de la entidad de manera transversal, generando un informe y plan de mejoramiento consolidado con miras a fortalecer las desviaciones evidenciadas.</p> <p>*Los líderes de proceso como primera línea de defensa, realizaron los seguimientos respectivos a los riesgos de gestión y corrupción, fomentando la cultura de autoevaluación en la entidad.</p> <p>*Para el segundo semestre del 2020, no se evidencia la materialización de riesgos de corrupción.</p> <p>* La actualización del Manual específico de funciones y competencias laborales con miras a contar con personal competente a las necesidades de la entidad.</p> <p>* Las contextualizaciones realizadas a la alta Dirección, Líderes de proceso y subproceso, y sus equipos de trabajo, en la temática y normatividad legal en torno a la Seguridad y Privacidad de la Información en Metro Cali S.A.</p> <p>*La Aprobación de la Política de Seguridad y Privacidad de la Información</p>	54%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>*La implementación y certificación del Sistema de Gestión de Calidad bajo los lineamientos de la ISO 9001:2015, le permiten a la entidad definir una estructura de control mediante las caracterizaciones, procedimientos, instructivos, políticas de operación, mapa de riesgos, indicadores de gestión, herramientas de seguimiento etc.</p> <p>DEBILIDADES:</p> <p>*En la articulación estratégica para habilitar la seguridad de la información en la Entidad.</p> <p>*El ejercicio de Arquitectura empresarial no ha sido implementado en la entidad.</p> <p>*No se cuenta con información por parte de la Oficina de Control interno como evaluador independiente con relación a los controles implementados por los proveedores de servicios de tecnología, para asegurar que los riesgos se mitiguen</p>	11%

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
			<p>DEBILIDADES:</p> <p>*La entidad adaptara los nuevos lineamientos de la "Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas -Versión 5, 2020 emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública</p> <p>*La definición, desarrollo e implementación de la estrategia de Arquitectura de Información que aporta en el gobierno y gestión de la información en la Entidad ha sido lenta por situaciones de la emergencia sanitaria.</p> <p>*En la articulación estratégica para habilitar la seguridad de la información en la Entidad.</p> <p>*No se cuenta con información por parte de la Oficina de Control interno como evaluador independiente con relación a los controles implementados por los proveedores de servicios de tecnología, para asegurar que los riesgos se mitiguen.</p>			
Información y comunicación	Si	79%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>*La entidad determino los insumos a utilizar para la realización de la caracterización de usuarios: Base de datos de PQRSDF con todas las variables año 2019-2020, Informes generados de las PQRSDF, Base de datos de la personalización de las tarjetas del MIO, Base de datos de la encuesta NSU realizada en 2019 y 2020 (ejecutada por Metro Cali), Informe con las variables sociodemográficas que arrojan las redes sociales de los seguidores.</p> <p>*Se realizo XIII Sondeo de Medios en la entidad en donde se generaron estrategias para mejorar la comunicación interna.</p> <p>*La implementación de estrategias de comunicación digital como la creación de formatos virtuales, permiten que los usuarios de las redes sociales tengan acceso a información oportuna sobre la gestión de la entidad</p> <p>*Mediante la implementación del Procedimiento Momento de Crisis, se implementan estrategias comunicativas que permita mitigar el impacto que genera una situación de crisis en la imagen y reputación de la entidad.</p> <p>*La entidad cuenta con canales para recepcionar las necesidades del usuario a nivel externo e interno.</p> <p>*Se cuentan con los canales de comunicación definidos (internos y externos) para divulgar información</p> <p>DEBILIDADES:</p> <p>*La entidad no se ha preparado para la definición, estructura e implementación de los datos abiertos.</p> <p>*En el manejo de la información entrante que mitigue riesgos en el direccionamiento de los documentos que se radican en la ventanilla única.</p> <p>*La entidad no ha realizado la Caracterización de Usuarios.</p>	75%	<p>FORTALEZAS:</p> <p>*La entidad cuenta con canales para recepcionar las necesidades del usuario a nivel externo e interno.</p> <p>*Se cuentan con los canales de comunicación definidos (internos y externos) para divulgar información</p> <p>*Se ha estructurado una matriz de temas para ser divulgados a las distintas partes interesadas en los distintos canales de información.</p> <p>*Se tiene documentado el procedimiento Momentos de Crisis, en el cual está estipulada la autoridad y responsabilidad de acuerdo a los distintos temas a tratar o divulgar.</p> <p>DEBILIDADES:</p> <p>*La entidad no se ha preparado para la definición, estructura e implementación de los datos abiertos.</p> <p>*En el manejo de la información entrante que mitigue riesgos en el direccionamiento de los documentos que se radican en la ventanilla única.</p> <p>*No se evalúa la efectividad de todos los canales externos en donde la entidad divulga información.</p> <p>*La entidad no ha realizado la Caracterización de usuarios.</p>	4%

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
Monitoreo	Si	64%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Herramienta de monitoreo de riesgos facilita el seguimiento oportuno de la gestión de los riesgos por parte de los líderes de proceso como la primera línea de defensa para dar cumplimiento a la política de administración de riesgos. *Se realiza seguimiento oportuno por parte de la tercera línea de defensa a los planes de mejoramiento interno que contribuyen al fortalecimiento del Sistema de Control Interno. * La entidad reporta de manera oportunamente los planes de mejoramiento y la información requerida a los entes de Control *La efectividad en el cumplimiento de las acciones reportadas en los planes de mejoramiento externos *El cumplimiento a lo establecido en el Programa Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2020 *La articulación entre la Alta Dirección y la tercera línea de defensa, relacionado con la socialización por parte de la Oficina de Control Interno a la Presidencia sobre los resultados producto de las auditorías, permite la identificación de oportunidades de mejora con el objetivo de tomar acciones y/o decisiones de manera conjunta, en procura de la consecución de los objetivos definidos desde la Presidencia. * Como tercera línea de defensa la Oficina de Control Interno realiza el seguimiento a los riesgos de la entidad, identificando oportunidades de mejora en los procesos. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> *Fortalecer la cultura para el registro de las acciones correctivas y de mejora que se presentan en los procesos, relacionadas con el Sistema de Gestión Integrado *No se cuenta con un informe consolidado que permita concluir los resultados frente a la efectividad del Sistema de Control Interno. *Deficiente cultura para el registro de las acciones correctivas y de mejora que se presentan en los procesos, relacionadas con el Sistema de Control Interno *Los procesos y/o servicios tercerizados no son evaluados acorde con su nivel de riesgos. *Los tiempos definidos para los seguimientos a las acciones suscritas en los planes de mejoramiento no son oportunos para identificar desviaciones que permita mitigar posibles factores que obstaculicen el logro de los objetivos. 	57%	<p>FORTALEZAS:</p> <ul style="list-style-type: none"> *La socialización por parte de la Oficina de Control Interno a la Presidencia sobre los resultados producto de las auditorías, permite la identificación de oportunidades de mejora con el objetivo de tomar acciones y/o decisiones de manera conjunta, en procura de la consecución de los objetivos definidos desde la Presidencia. <p>DEBILIDADES:</p> <ul style="list-style-type: none"> *No se ha determinado el efecto de los resultados producto de las evaluaciones independientes en el Sistema de Control Interno. *No se cuenta con un informe consolidado que permita concluir los resultados frente a la efectividad del Sistema de Control Interno. *Deficiente cultura para el registro de las acciones correctivas y de mejora que se presentan en los procesos, relacionadas con el Sistema de Control Interno *Los procesos y/o servicios tercerizados no son evaluados acorde con su nivel de riesgos. *Los tiempos definidos para los seguimientos a las acciones suscritas en los planes de mejoramiento no son oportunos para identificar desviaciones que permita mitigar posibles factores que obstaculicen el logro de los objetivos. 	7%