



RESULTADOS INDICADOR AUTOEVALUACION DEL CONTROL DE LOS PROCESOS

Octubre 2011

Grupo·epm®

Roles autoevaluación del control de los procesos

JD/Comités

- Vigilar el proceso
- Exigir eficiencia y efectividad

Gerencia

- Mantener un marco de control
- Promover la mejora e innovación
- Proveer recursos e infraestructura

Responsables de los Procesos

- Evaluar los atributos de diseño y operación del control.
- Mantener el nivel de eficacia y efectividad requeridos
- Compromiso para implementar soluciones.

Desarrollo Organizacional

- Apoyar en la planeación, desarrollo y autoevaluación.
- Asesorar a los responsables y concedores del proceso en la aplicación de la guía metodológica de autoevaluación del control.

Auditoria Interna

- Capacitar, Acompañar y Facilitar el proceso de Autoevaluación
- Realizar seguimiento
- Evaluar y reportar sobre planes de mejora y efectividad de la autoevaluación.
- Mejorar y rediseñar la guía metodológica autoevaluación del control de procesos.

Comparativo Metodologías utilizadas año 2009 – 2010 - 2011

COMPONENTES EVALUADOS AÑO 2009



1. El equipo de trabajo de Dirección Control Organizacional elaboró cuestionarios para cada proceso de la CHEC con preguntas específicas y detalladas que permitían evaluar el deber ser del proceso.
2. El cuestionario se elaboró aplicando el ciclo PHVA.
3. El responsable del proceso responde las preguntas contenidas en el cuestionario.

EVALUACIÓN AÑOS 2010 - 2011 ATRIBUTOS DISEÑO Y

OPERACIÓN DEL CONTROL



Metodología 2010

1. Se identifica el Alcance del proceso donde inicia y donde termina (SGI).
2. Se identifica la normatividad, procedimientos, aseguramiento de recursos, los sistemas de información asociados al proceso y el control evaluativo existente.
3. Los responsables identifican los controles del proceso y evalúan los atributos de diseño y operación del control.

Metodología 2011

1. Se identifica el Alcance del proceso donde inicia y donde termina (SGI).
2. Se identifica la normatividad, procedimientos, aseguramiento de recursos, los sistemas de información asociados al proceso y el control evaluativo existente.
3. Se realiza junto con los responsables del proceso la identificación de los controles y la alineación de estos con los riesgos para establecidos para el año 2011.
4. Los responsables evalúan los atributos de diseño y operación del control.
5. Se levanta la caracterización de cada uno de los controles del proceso.

La Autoevaluación del Control 2011 se realizó conjuntamente con la alineación de los riesgos y con la asociación de los controles a un elemento del ciclo normativo. Lo anterior permitió reducción de esfuerzos, mayor control sobre cada una de las actividades y mejora en la toma de decisiones.

Cada control fue caracterizado mediante el formato suministrado por la casa Matriz, aclarando las actividades llevadas a cabo en cada control, las competencias y responsabilidades que debe tener el encargado del control y la documentación del mismo.

Esta Autoevaluación fue efectuada por los responsables de los Procesos. El trabajo de acompañamiento consistió en validar la razonabilidad de la evaluación de acuerdo con las mejores prácticas del ejercicio profesional para la auditoría interna y la metodología sugerida para la autoevaluación del control.

El objetivo de la evaluación fue evaluar el grado de definición, aplicación y efectividad de los controles existentes en los procesos y áreas/unidades de la Organización. Asimismo, otro objetivo importante de nuestra evaluación será evaluar la efectividad de los planes de mejora que serán diseñados por los responsables de los procesos como resultado de su autoevaluación.

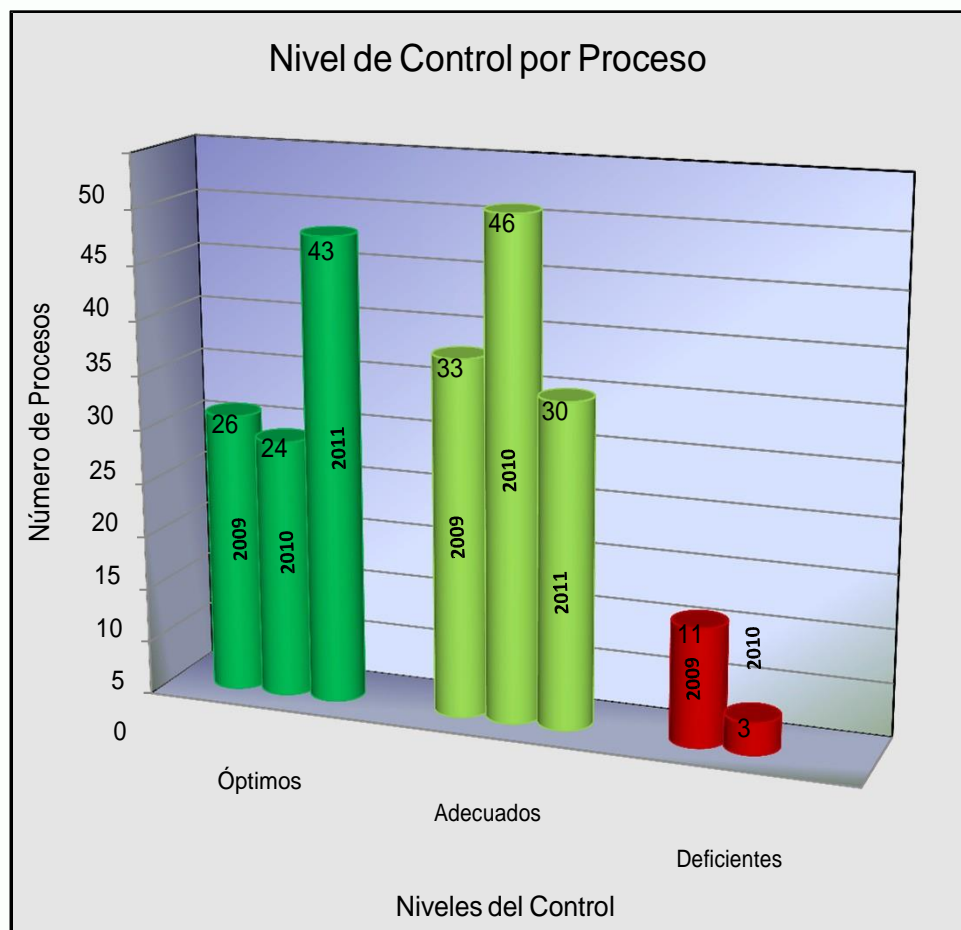
Conclusión: Con base en el alcance de nuestra validación de la autoevaluación del control, observamos las siguientes recomendaciones.

1. La Autoevaluación del Control debe ser un proceso continuo en el tiempo.
2. Se debe mejorar la socialización a todos los empleados del ciclo normativo y como estos se asocian con los controles de cada proceso.
3. Afianzar la cultura del autocontrol, lo cual permitirá total aprehensión del proceso y mejor gestión por parte de cada uno de los procesos.



El Indicador de Autoevaluación del control presenta leves mejoras en los últimos tres (3) años, encontrándose en nivel "ADECUADO".

NIVEL DE CONTROL	
(4,1 - 5,0)	OPTIMO
(3,0 - 4,0)	ADECUADO
(1,0 - 2,9)	DEFICIENTE
(0 - 0,9)	AUSENTE



NIVEL DEL CONTROL POR PROCESOS

	Óptimos	Adecuados	Deficientes	Ausentes	Total Procesos
2009	26	33	11	0	70
2010	24	46	3	0	73
2011	43	30	0	0	73

Se evidencia que la mayor proporción de los Procesos de la Organización se encuentran ubicados en niveles de control óptimos y adecuados, disminuyéndose al máximo los Procesos con niveles de control ausentes y deficientes en el paso de los años.

