

Nombre de la entidad:	CHEC
Periodo evaluado:	2023-02
Estado del Sistema de Control Interno de la entidad:	84,1 %

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno		
¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada?	Si	El Sistema de Control Interno en CHEC opera de manera integrada en cada uno de sus componentes porque reacciona de manera dinámica a las situaciones cambiantes del entorno. Los componentes operan juntos porque brindan una seguridad razonable que los riesgos permanecen dentro de la tolerancia.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados?	Si	Es efectivo porque facilita las operaciones de la organización; permite responder de manera adecuada a los riesgos para alcanzar los objetivos; ayuda a garantizar la calidad de la información y el cumplimiento normativo.
¿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	El sistema se evalúa a través de un seguimiento continuo por parte de los procesos que actúan como primera y segunda línea de defensa. Adicionalmente Auditoría actúa como tercera línea de defensa contribuyendo a la estrategia, a través de la ejecución del plan de auditoría basado en riesgos aprobado por la Junta Directiva y proporcionando servicios independientes y objetivos de aseguramiento y consultoría, contribuyendo a la eficacia del gobierno, la gestión del riesgo y el control en CHEC S.A. E.S.P.B.I.C

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual: Explicación de las Debilidades y/o Fortaleza	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	83%	<ol style="list-style-type: none"> <li>Se continúa con la implementación del Programa de Transparencia y Ética Empresarial.</li> <li>Se estableció plan de mejora para la "Implementación de la guía de análisis y clasificación de la información".</li> <li>Desde el Proyecto Centinela se han implementado controles de seguridad para protección de la información en los tres pilares: Confidencialidad, Integridad y Disponibilidad.</li> <li>Los cambios en la estructura fueron aprobados en la Junta Directiva llevada a cabo en el mes de febrero de 2023, y fueron presentados a los colaboradores en los espacios de "conversaciones que nos mueven" realizados en los meses de mayo y julio.</li> <li>El cambio de estructura conllevó a realizar ajustes a los manuales de responsabilidades, acorde al alcance de los equipos de trabajo y los objetivos estratégicos; este ajuste es constante más aún porque los procesos se están rediseñando.</li> <li>Con la nueva estructura, el área de Gestión Humana conformó el equipo de trabajo de Arquitectura y Flexibilidad Organizacional quienes tienen a cargo el desarrollo de los modelos de arquitectura en sus dimensiones de procesos, con sus integraciones.</li> <li>Se está revisando la cadena de valor, con sus componentes de gestión estratégica, macroprocesos, unidades estratégicas de negocio, habilitadores, soporte y mejoramiento.</li> </ol>	83%	<p>El plan de gestión ética del año 2022 fue integrado con el PTEE, con el fin de abordar todas las dimensiones: gobierno, prevención, detección e investigación, ya que el plan de gestión ética se centraba únicamente en la dimensión de prevención. Desde el comité de ética continúan las acciones para el cierre de brechas. Se presentó el nuevo modelo organizacional de CHEC. Se actualizaron los procesos del Macroproceso de Gestión Humana. Se está realizando la construcción del ciclo de vida del empleado enfocándolo en la experiencia del cliente interno. Ajuste al esquema de inducciones para lograr cercanía en el acompañamiento. Ajuste de las políticas de selección para que sean más inclusivas. Ajustes en el COPEA desde donde se decidió realizar convocatorias dirigidas a las personas interesadas en formación especializada que contribuyan con el desarrollo de los focos estratégicos de CHEC y el Grupo EPM. Se están desarrollando capacidades de liderazgo a nivel organizacional. Se realizó convocatoria para programa de formación Avanzada de Dirigentes dirigido especialmente a mujeres, buscando igualdad y equidad de género. Se creó el Comité de Diversidad para movilizar la estrategia de diversidad y darle vida al protocolo de acoso, se está actualizando el protocolo y la estrategia de comunicaciones para fomentar el uso canal atento como línea de denuncias.</p> <p>Entrega de resultados de la medición de riesgo psicosocial y de los resultados de valoración de potencial. Entrega de informe preliminar de análisis de cargos y salarios a cargo del consultor MERCER con los cuales se busca impactar el bienestar de los trabajadores. Inicio análisis de reingeniería del proceso de aprendizaje, que permita evaluar de manera efectiva el impacto de los eventos.</p>	0%
Evaluación de riesgos	Si	82%	<ol style="list-style-type: none"> <li>En el mes de septiembre se aprobó en Junta Directiva el Plan de Empresa, incluyendo análisis de entorno, análisis de riesgos, retos y desafíos, plan financiero y de inversiones, metas de indicadores estratégicos.</li> <li>Los negocios y áreas habilitados se encuentran construyendo los OKR para el año 2024.</li> <li>Como estrategia del proyecto Centinela se están ejecutando actividades para aplicar la guía metodológica de segregación de funciones a los procesos que operen sistemas de información críticos. Se espera que en el año 2024 se tengan los resultados de la ejecución de la metodología.</li> <li>En el plan de empresa 2024-2027 aprobado el 25 de septiembre de 2023 por la Junta Directiva en sesión Nro. 730, se incluyó la matriz de riesgos estratégicos de la organización.</li> <li>Se está atendiendo oportunidad de mejora relacionada con "Evaluación de la eficacia de los controles asociados a los riesgos"</li> </ol>	82%	<p>Se adelantó análisis de entorno y se llevó a Junta Directiva. Se contrató asesoría en la formulación de objetivos estratégicos de CHEC y sus resultados clave, además de la revisión del ciclo de implementación y seguimiento de estos. Se está realizando un rediseño de procesos con el fin de hacerlos ágiles, flexibles e integradores, se revisará la caracterización incluyendo la forma de medir sus productos y servicios. Se realizó auditoría interna combinada a los sistemas de gestión. Se está trabajando con el Grupo EPM para incluir en los riesgos estratégicos el de derechos humanos. Se está revisando los controles asociados a los riesgos cibernéticos, como resultado se emitió un documento con lecciones aprendidas para ser aplicadas durante el año. Diligenciamiento de la herramienta Matriz perfilamiento de riesgos de colaboradores, está pendiente de ajustes teniendo en cuenta los cambios en la estructura organizacional. Con los resultados obtenidos con la herramienta se espera definir las necesidades y acciones a adelantar frente a los equipos con riesgo alto. Se viene adelantando el estudio de continuidad del negocio con la firma WTW en apoyo del equipo de gestión integral de riesgos con los procesos de la empresa. Se están realizando análisis de la metodología GIR con el mecanismo de reportes en el lote de riesgos con el proyecto de seguridad operacional con el fin de abarcar los riesgos en procesos. Módulo e-learning en convenio con la universidad de Manizales, como herramienta educativa para luchar contra la corrupción, contiene módulos de gestión integral de riesgos, corrupción y PTEE cada trabajador lo haga pendiente actualización en la plataforma de EPM.</p>	0%
Actividades de control	Si	83%	<ol style="list-style-type: none"> <li>Durante el segundo semestre del año 2023 se evaluaron controles de:                     <ul style="list-style-type: none"> <li>Nivel de implementación del modelo de seguridad y privacidad de la información (MSPI) que evalúa el grado de madurez del sistema de gestión de seguridad de la información (SGSI). En diciembre de 2023, se continuó la verificación de la actualización del inventario de ciberactivos críticos, según los lineamientos del acuerdo guía ciberseguridad CNO1502.</li> </ul> </li> <li>Los procesos se están rediseñando para que sean flexibles, ágiles y eficientes y fortalezcan la toma de decisiones. Se tiene definido un plan de trabajo por lotes siendo lo último la caracterización de los procesos, que inició ejecución en el segundo semestre del año 2023. En el primer semestre se desarrolló la fase tres que consiste en definir el mapa de proceso, falta aún por definir los macroprocesos y revisar el mapa de procesos teniendo en cuenta la cadena de valor que está en construcción.</li> <li>Los trabajos de aseguramiento que se realizan en la empresa, permiten evidenciar si los controles se ejecutan o no por parte de los responsables tal como fueron diseñados, en el caso que existan debilidades se plantean en el informe las oportunidades de mejora que son atendidas con planes de mejora.</li> </ol>	83%	<p>Se amplió el alcance del proyecto centinela hasta el 2024, para implementar la nueva Norma ISO27001:2022, estudiar un nuevo lote LC 6 DISEÑO CENTRO DE GESTION DE CIBERSEGURIDAD, diseñar Roadmap de Ciberseguridad de TI, diseñar Roadmap de Ciberseguridad de TO, e implementar las lecciones aprendidas de Incidentes de seguridad y ciberseguridad. Se conformó el comité de seguridad digital donde se hace seguimiento al cumplimiento del sistema de gestión de seguridad de la información. En junio se inició la verificación de la actualización del inventario de ciberactivos críticos, según los lineamientos del acuerdo guía ciberseguridad CNO1502. Se cuenta con el diagnóstico inicial del consultor CONICSO sobre el PESV.</p>	0%
Información y Comunicación	Si	89%	<ol style="list-style-type: none"> <li>La empresa cuenta con diferentes sistemas de información transaccionales que soportan las operaciones de negocio y de apoyo para la operación. Con la incursión de nuevas tecnologías, se están recopilando casos para dar soluciones a las nuevas realidades y necesidades empresariales.</li> <li>Se tienen diferentes herramientas y mecanismos para procurar la integridad, confidencialidad y disponibilidad de los datos e información definidos como relevantes. Con la ejecución del proyecto Gestión de la Información se está construyendo lineamientos para garantizar estas características de la información de manera unificada.</li> <li>Se despliega una estrategia de conversación denominada "Conversaciones que nos mueven" como mecanismo de socialización y escucha de los trabajadores.</li> <li>Se cuenta con el Plan de Relacionamiento de Proveedores y Contratistas donde se estructuran y despliegan estrategias como: encuentros, boletines informativos, trabajo conjunto entre otros.</li> <li>Uno de los retos de CHEC para el año 2024 es mejorar en la calidad del servicio, donde la hoja de ruta T&amp;O contempla iniciativas referentes a herramientas y tecnologías avanzadas para la gestión del sistema eléctrico.</li> <li>Se continúan las acciones desde la mesa de trabajo ITA para mantener el nivel de cumplimiento de los criterios para la estandarización de contenidos e información, accesibilidad web, seguridad digital, datos abiertos y formulario electrónico para PQRS, definidos en la Resolución 1519 de 2020 y sus Anexos.</li> </ol>	86%	<p>Desde el proyecto de gestión de activos de información para los 35 procesos priorizados de la organización se hizo el inventario, clasificación y valoración de los activos de información. Esta actividad debe realizarse con periodicidad, para garantizar la actualización de los activos acorde con el contexto de empresa. Conversaciones que nos Mueven" un espacio de cercanía para ampliar visiones acerca de nuestra gestión corporativa y su impacto en el territorio. Entrega de resultados de la medición de capital conversacional 2022. Definición y socialización del procedimiento para "Crear un documento accesible y sin metadatos a publicar en la página web". Seguimiento desde la mesa ITA al cumplimiento de los estándares establecidos por la norma, de las publicaciones que se encuentran en la página web. Planeación y piloto de talleres de refuerzo y seguimiento sobre el tratamiento de la información.</p>	3%
Actividades de Monitoreo	Si	82%	<ol style="list-style-type: none"> <li>Con la elaboración del plan anual de auditoría se establecen los enfoques para dar cobertura con aseguramiento y consulta a los procesos y proyectos, de acuerdo con su nivel de exposición a los riesgos y los criterios de priorización.</li> <li>Seguir fortaleciendo la cultura de atención oportuna de las acciones establecidas en los planes de mejora.</li> <li>Actualizar el mapa de aseguramiento.</li> </ol>	82%	<p>Desde el área de auditoría se realiza seguimiento permanente al estado de los planes de mejora de toda la empresa y se gestiona con los responsables el ingreso oportuno de los avances en el SGI. En el periodo evaluado se hizo seguimiento a 53 planes de mejora que le aportan al fortalecimiento del Sistema de Control Interno Contable. Observaciones enviadas con el fin de que fueran tenidas en cuenta en la "mesa técnica de filiales, sobre las implicaciones que tendrían las empresas de servicios públicos mixta para implementar MIPG, en desarrollo de la nueva MEGA propuesta por el Grupo Empresarial. Evento de formación con el contact center sobre los casos que se reportan a través de la línea ética y sus características: confidencial, anónimo y sin represalias.</p>	0%

  
Sandra Raquel Forero Vega  
Auditor CHEC

**APROBADO**  
Por Accesible fecha 17:05 , 31/01/2024