

Evaluación del Sistema de Control Interno CHEC

Vigencia 2015 -2016

Fecha: Julio 2017

Evaluación Sistema de Control Interno CHEC



Contexto



Resultados
CHEC 2016



Aspectos evaluados



Agenda



Resultados CHEC 2015

Contexto

Objetivo General

Determinar el nivel de madurez en la implementación y sostenimiento del SCI (Sistema de Control Interno).

Marco Normativo aplicado

- Decreto 1599 de 2005 y 943 de 2014.

Metodología Aplicada

- Encuesta definida por Departamento Administrativo de la Función Pública, para 2016 en esquema FURAG.



Aspectos Evaluados

| Factores | Principales aspectos que los componen |
|------------------------------|---|
| Entorno de Control | Compromiso de la Alta Dirección, lineamientos éticos, políticas Talento Humano y lineamientos básicos para el Direccionamiento Estratégico. |
| Información y Comunicación | Mecanismos de Información y comunicación externa e Interna, gestión documental y lineamientos de la política de transparencia y Rendición de Cuentas. |
| Direccionamiento Estratégico | Modelo de operación por procesos, procedimientos, indicadores como base para el desarrollo de planes, programas y proyectos. |
| Administración de Riesgos | Gestión de riesgos, materialización en los procesos y específicamente en el tema contable. |
| Seguimiento | Auditorías a la Gestión empresarial. Autoevaluación de la gestión. Planes de mejoramiento. |



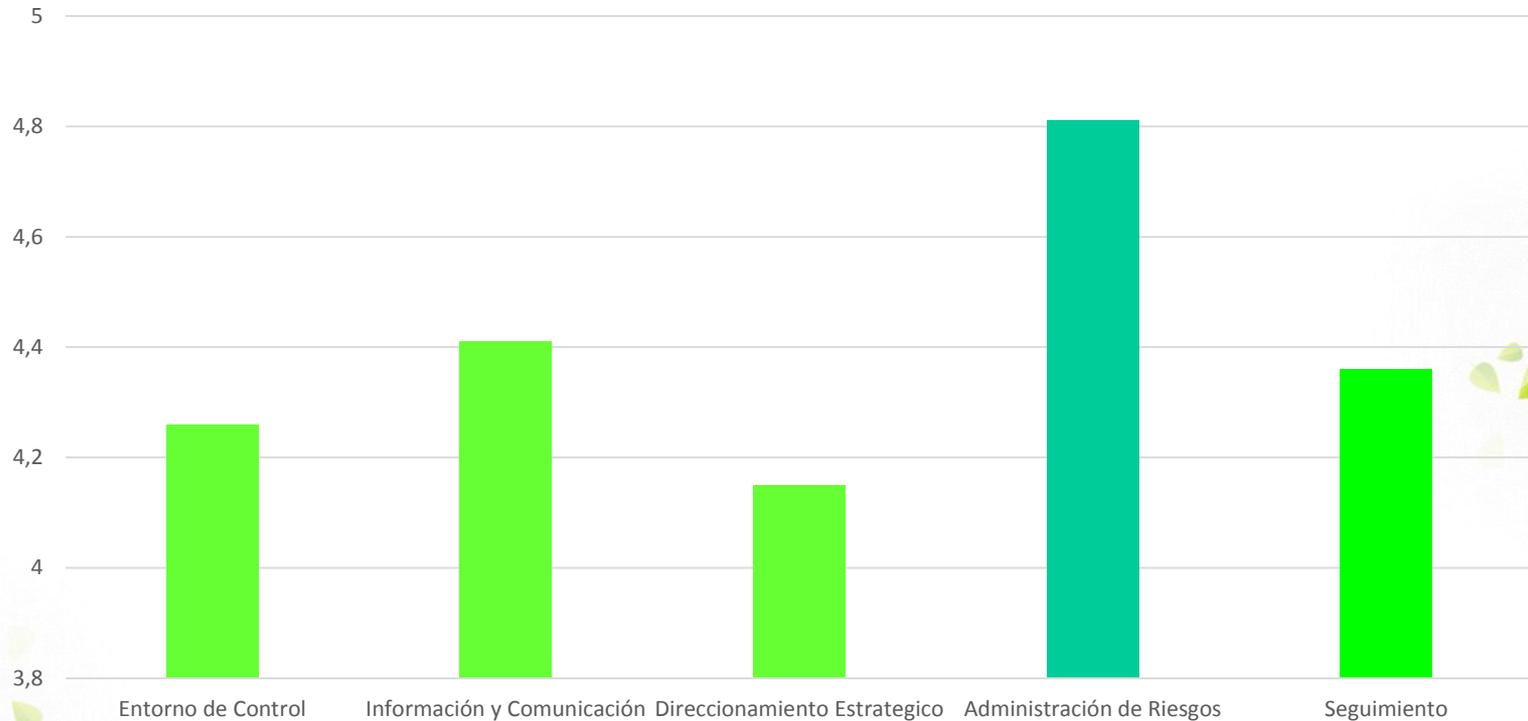
Resultados Cuantitativos CHEC 2015

| Factor | Puntaje | Nivel |
|---------------------------------|--------------|----------------------|
| Entorno de Control | 4,26 | satisfactorio |
| Información y Comunicación | 4,41 | Satisfactorio |
| Direccionamiento Estrategico | 4,15 | Satisfactorio |
| Administración de Riesgos | 4,81 | Avanzado |
| Seguimiento | 4,36 | Satisfactorio |
| Indcador de Madurez MECI | 84,95 | Satisfactorio |

| Rangos de evaluación | |
|----------------------|-------------|
| Inicial | 0-10 |
| Básico | 11-35 |
| Intermedio | 36-65 |
| Satisfactorio | 66-90 |
| Avanzado | 91-100 |

Resultados Cuantitativos CHEC 2015

Resultados por Factor



| Rangos de evaluación | |
|----------------------|--------|
| Inicial | 0-10 |
| Básico | 11-35 |
| Intermedio | 36-65 |
| Satisfactorio | 66-90 |
| Avanzado | 91-100 |



Resultados Cualitativos CHEC 2015

| Avances | Aspectos por mejorar |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">➤ Se divulgó el nuevo Direccionamiento Estratégico de CHEC, a través de cascadeo.➤ Se divulgaron a los trabajadores los valores empresariales.➤ La empresa se adhirió al compromiso de transparencia y ética de las empresas del sector eléctrico.➤ Se obtuvo la recertificación del Sistema de Gestión de Calidad.➤ La Empresa cuenta con la línea contacto transparente➤ Se elaboró y divulgó el manual de comportamientos ético y el manual de conducta.➤ Capacitación dictada a 336 trabajadores sobre el nuevo Modelo estándar de Control Interno.➤ Seguimiento periódico a los planes de mejora. | <ul style="list-style-type: none">➤ El Plan anticorrupción se encuentra en proceso de construcción.➤ La empresa se encuentra en etapa de diagnóstico de las acciones asociadas a las norma ISO 14001.➤ Se está trabajando en la implementación del sistema de gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo.➤ Los manuales de responsabilidades se encuentran en proceso de actualización y ajuste a la nueva estructura de la empresa.➤ No se tienen de planes de mejoramiento individual.➤ Está pendiente por definir por parte de núcleo corporativo la adopción y asimilación del Código de Buen Gobierno. |

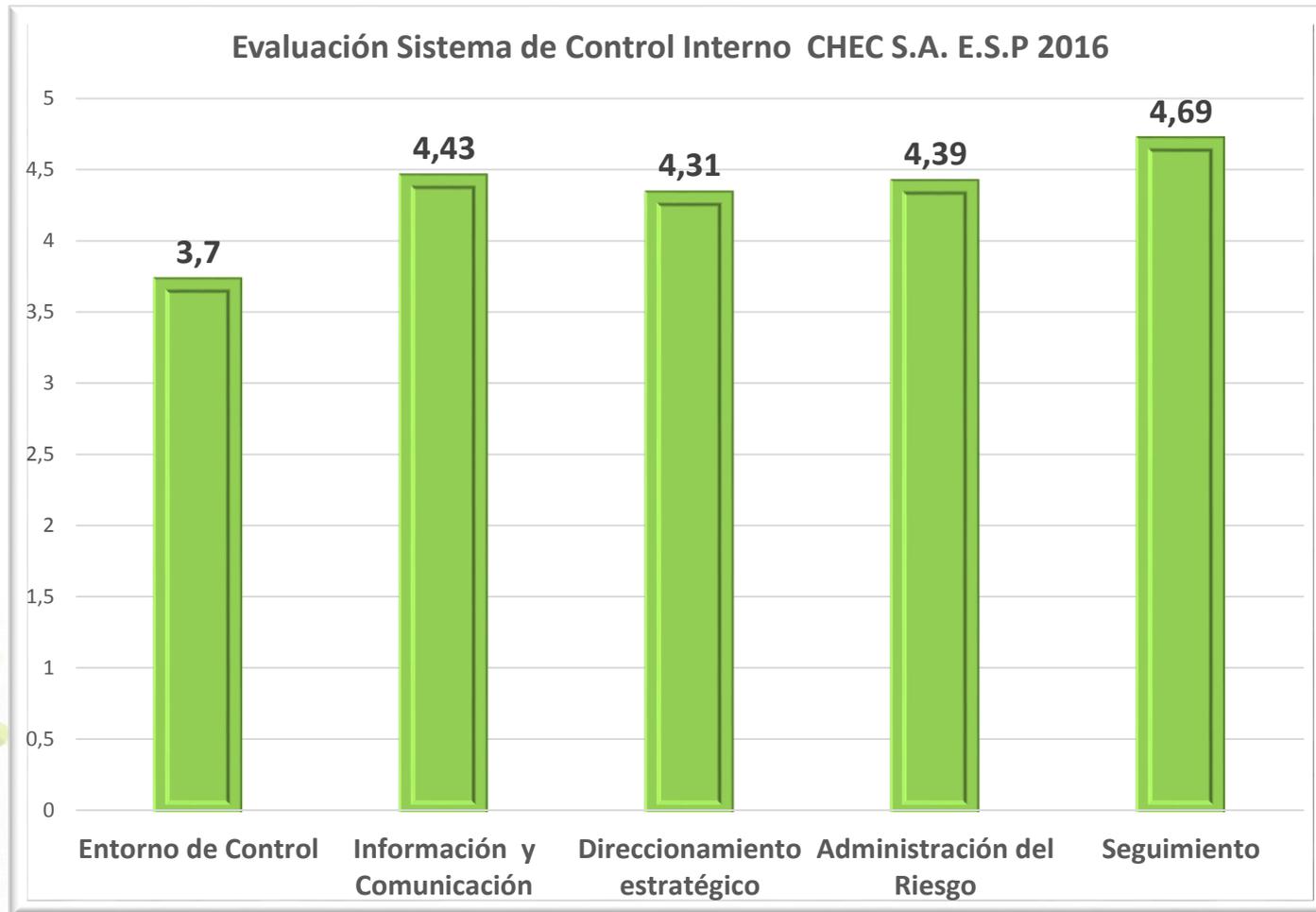
Resultados Cuantitativos CHEC 2016

| FACTOR | PUNTAJE | NIVEL |
|------------------------------|---------|---------------|
| Entorno de Control | 3,7 | SATISFACTORIO |
| Información y Comunicación | 4,43 | SATISFACTORIO |
| Direccionamiento Estratégico | 4,31 | SATISFACTORIO |
| Administración del Riesgo | 4,39 | SATISFACTORIO |
| Seguimiento | 4,69 | SATISFACTORIO |
| Indicador de Madurez MECI | 82,65 | SATISFACTORIO |

| Rangos de evaluación | |
|----------------------|--------|
| Inicial | 0-10 |
| Básico | 11-35 |
| Intermedio | 36-65 |
| Satisfactorio | 66-90 |
| Avanzado | 91-100 |



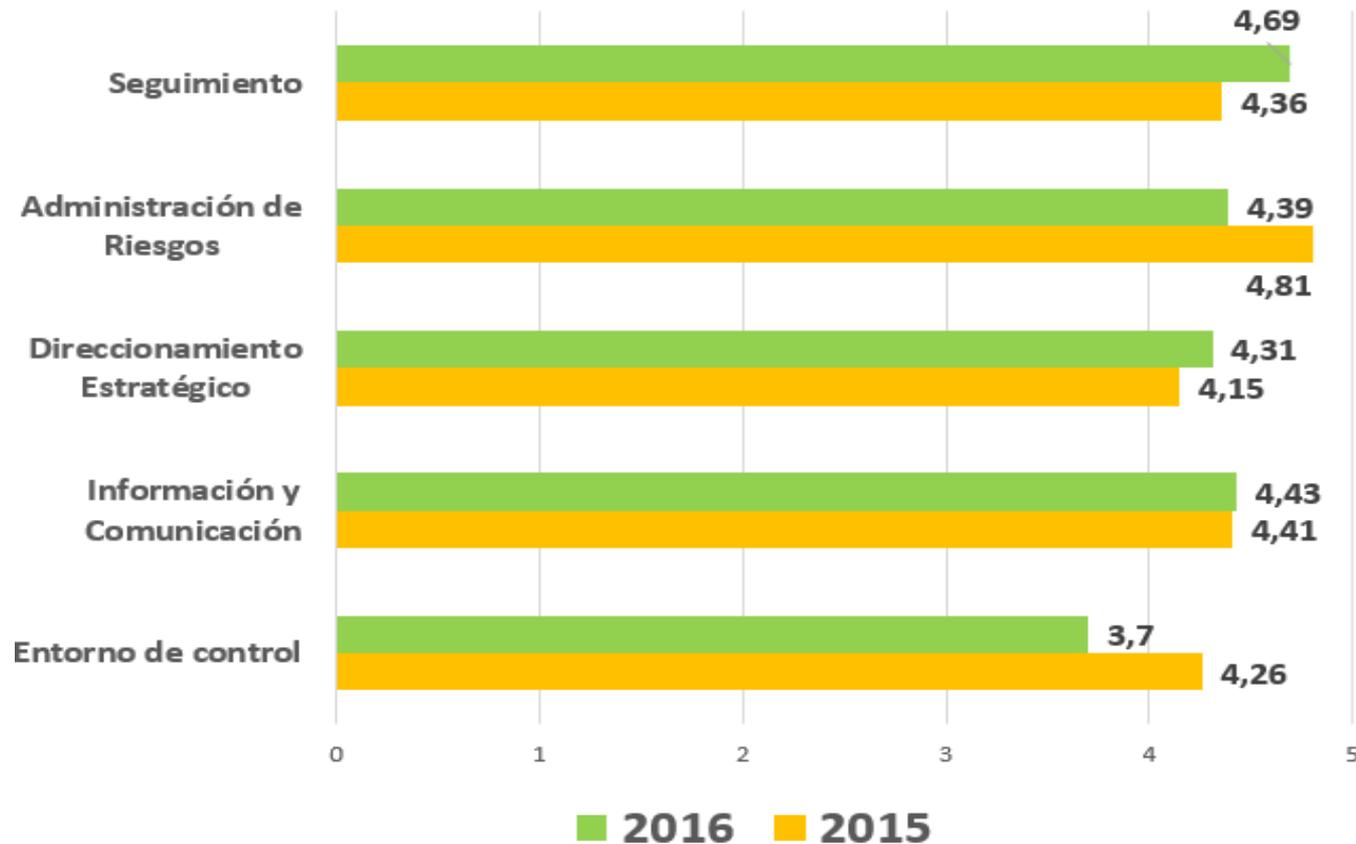
Resultados Cuantitativos CHEC 2016





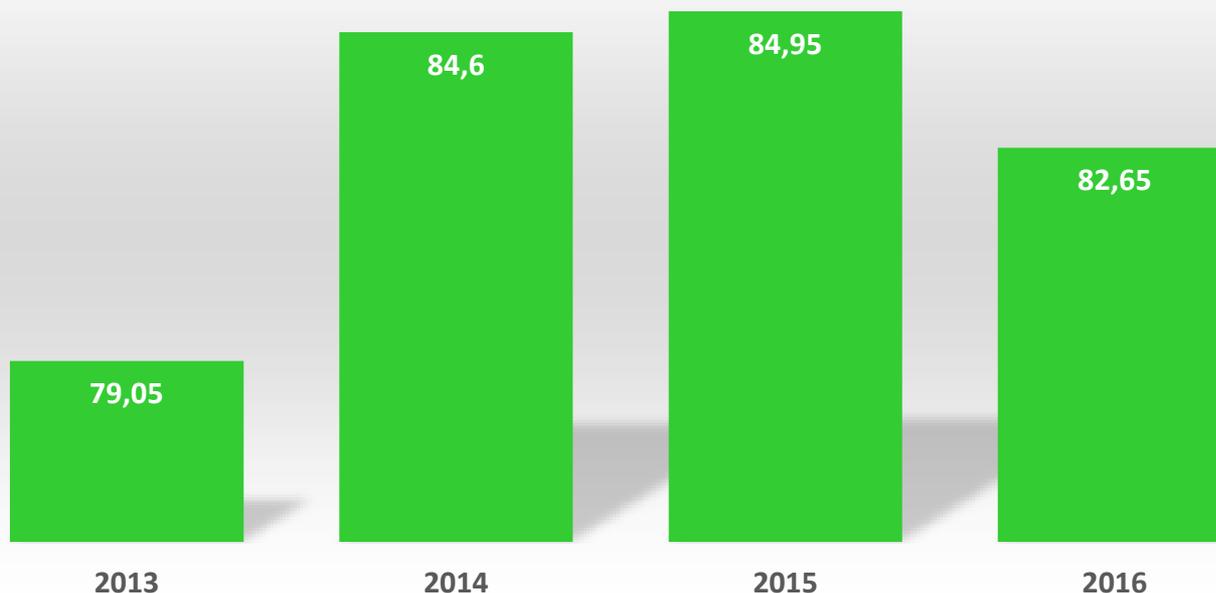
Resultados Cuantitativos CHEC 2016- 2015

Comparativo Evaluación Sistema Control Interno
2015 - 2016



Indicador Nivel de Madurez MECI

Comparativo Nivel de Madurez MECI 2013-2016



El nivel de madurez del SCI en el año 2016 disminuyó respecto al año 2015 porque los factores entorno de control y administración de riesgos alcanzaron puntajes inferiores. (Ver aspectos por mejorar)

EL NIVEL DE MADUREZ AÑO 2016 DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CHEC SE UBICA EN NIVEL SATISFACTORIO: La Entidad cumple de forma completa y bien estructurada con la aplicación del modelo de control interno, se toman acciones derivadas del seguimiento y análisis de la información interna y externa, permitiendo la actualización de sus procesos. La Política de Riesgos es conocida y aplicada por todos los procesos. Se cuenta con mapas de riesgos por proceso y el institucional, lo que facilita la gestión de sus riesgos.

Resultados Cualitativos CHEC 2016

| Avances | Aspectos por mejorar |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">• Construcción y divulgación del plan anticorrupción• La empresa esta realizando acciones para obtener la certificación en ISO 14001• La implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo se encuentra en un nivel de madurez “Definido” obteniendo un puntaje de 3.7, es decir, existe, se aplica, está formalizado y estandarizado.• Construcción de los Planes de Comunicación y Relacionamiento para los grupos de interés: clientes, comunidad, estado, proveedores y contratistas.• Taller de competencias conversacionales gestores, desarrollo redes colaborativas directivos y gestores.• Desarrollo componentes Gobierno en línea. | <ul style="list-style-type: none">• Medición de clima ético, Ajustar el RIC de ética, documentar las reuniones efectuadas por el comité de ética y homologar código ética Grupo empresarial.• Ajustar procedimiento de conflicto de intereses.• Definir por parte de núcleo corporativo la adopción y asimilación del Código de Buen Gobierno.• Carencia de un plan de incentivos.• Mejorar el programa de bienestar a partir del análisis de la medición de clima laboral.• A partir de las evaluaciones de desempeño de los trabajadores mejorar los planes de capacitación, formación y plan de mejoramiento individual.• Fortalecer en los trabajadores el conocimiento de su rol en la organización.• Capacitar a los trabajadores sobre la gestión de riesgos de la norma ISO 9001:2015 |