
Evaluación al Sistema de Control Interno Agosto 31 de 2016

1. OBJETIVO

Verificar el grado de avance del Sistema de Control Interno en la CHEC S. A.

2. ALCANCE

Estado de avance del Sistema de Control Interno con corte al 31 de agosto de 2016

El área de Auditoría Interna de Chec genera el siguiente informe correspondiente al periodo comprendido entre los meses de mayo y agosto de 2016, en el cual se destacan los avances obtenidos en los diferentes componentes del Modelo Estándar de Control Interno MECI.

COMPONENTE TALENTO HUMANO:

Clima Organizacional: De acuerdo a la medición de clima organizacional realizada a finales del año 2015, en cumplimiento de la Resolución 2646 de 2008 del Ministerio del Trabajo, CHEC reporta un perfil de clima organizacional positivo. Todos los aspectos evaluados obtuvieron puntuaciones dentro de la franja de referencia. Se destacan las puntuaciones obtenidas en las variables apoyo del jefe, trato interpersonal y disponibilidad de recursos, puesto que son variables estratégicas del clima organizacional. Las percepciones adecuadas sobre las características de los jefes son de especial relevancia.

A partir de los resultados obtenidos del diagnóstico y los grupos nominales realizados con los diferentes equipos de trabajo, desde el Proceso Cambio y Cultura se direccionaron oportunidades de mejora a los siguientes equipos de trabajo: Desarrollo Humano y Organizacional, Comunicaciones, Calidad de Vida y TI.

Las dos grandes oportunidades de mejora que se van a trabajar son:

- Liderazgo: las actuaciones para trabajar adecuadamente.
- Gestión del desempeño: saber mis capacidades y su entorno.

Por otra parte, esta información sirvió de insumo para el programa de desarrollo de liderazgo y para el diseño de talleres de acompañamiento de equipos de trabajo.

Estrategia Acércate: El área Servicios Corporativos está desplegando la estrategia Acércate con la cual busca desarrollar las actuaciones alrededor de la ORIENTACIÓN AL SERVICIO y desarrollo del valor SERVIR. Con el objetivo de prestar servicios de calidad y oportunidad al grupo de interés trabajadores, además, de entender mejor los negocios y sus necesidades, para mejorar la atención de los servicios prestados por el área.

Se da inicio a la mejora de la calidad del servicio al cliente interno, a través de varios frentes:

1. La mejora directa de la atención que se presta al cliente interno en términos de calidez y orientación al servicio.
2. Organización interna de los servicios que presta cada uno de los procesos que conforman el área.
3. Comunicar a los trabajadores de la empresa, la organización interna de cada proceso para que conozcan a quien deben acudir en caso de necesitar un servicio y los tiempos de respuesta.

COMPONENTE DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Medición transparencia por Colombia: La empresa participó en la medición transparencia por Colombia vigencia 2015, cumpliendo con el diligenciamiento oportuno y envío de la información soporte de los elementos Apertura, Diálogo, Reglas Claras y Control, según la metodología establecida y alcanzado una puntaje de 86.1 sobre 100 puntos.

De acuerdo a los resultados obtenidos se establecieron planes de mejoramiento para adelantar acciones y mejorar las debilidades observadas en la medición. Los planes fueron ingresados al Sistema de Gestión Integral y están siendo atendidos en forma oportuna por los procesos y áreas de la empresa.

Plan anticorrupción y atención al ciudadano:

La implementación del plan anticorrupción y de atención al ciudadano, fue asumido por CHEC al adherirse al compromiso de transparencia y ética de las empresas del sector eléctrico, el 18 de septiembre de 2015.

Durante el periodo de la evaluación fue recibida desde EPM los lineamientos para la construcción y valoración del mapa de riesgos de corrupción, actividad que fue

desarrollada y su producto fue aprobado por el Comité de Gerencia, la cual está publicada en la página WEB de la empresa desde el mes de marzo de 2016.

El 30 de marzo de 2016 fue publicada la versión definitiva del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de CHEC - PAAC, después de haber recibido los comentarios y sugerencias por parte de la comunidad y usuarios.

Los componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de CHEC son:

- Gestión del Riesgo de Corrupción
- Racionalización de Trámites
- Rendición de Cuentas
- Mecanismos para Mejorar la Atención al Ciudadano
- Otras iniciativas.

COMPONENTE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO:

Administración del Riesgo: Durante el año 2016 se han realizado en la empresa las siguientes actividades:

A nivel de empresa:

- Se adoptó la política de “cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y el soborno”, con la aprobación de la Junta Directiva,
- Se validó con el Comité de Gerencia la matriz de riesgos de corrupción.
- Se estructuró la matriz de riesgos de empresa (estratégicos) con responsables, acciones, iniciativas y se tiene pendiente la asociación con el presupuesto del año 2017.

Riesgos en proyectos: Se realizó capacitación y entrenamiento a los equipos de proyectos (STR) de la metodología de riesgos y acompañamiento metodológico en el seguimiento de estos riesgos.

Riesgos en contratos: Se realiza acompañamiento y asesoría a los responsables de contratos, en la aplicación de la metodología e identificación y calificación de los riesgos de los contratos.

Riesgos en Procesos: En el nivel de gestión de procesos se han venido actualizando los riesgos en los procesos, de acuerdo con las prioridades del Grupo, por homologación. La actualización de los demás procesos se realizará de acuerdo a los modelos de procesos vigentes de Chec. La cual incluye el ingreso de la información a Kairos, a través de los enlaces de riesgos.

Continuidad del negocio: Se realizó socialización al Comité de Gerencia del plan de manejo de crisis y se oficializó el reglamento del Comité de crisis, en el SGI.

Con el proceso de comunicaciones se están diseñando las estrategias para bajar el plan de crisis a los demás niveles de gestión, igualmente, para interiorizar la gestión integral de riesgos.

- Plan de emergencias: Se está realizando acompañamiento y asesoría metodológica al equipo de seguridad y salud en el trabajo en la alineación de la metodología propuesta por la ARL con la metodología del Grupo empresarial.
- Objeto de impacto ambiental: Se está acompañando al Consultor Training Corporation y a Gestión Operativa en la implementación de la ISO 14001 en el capítulo de riesgos y oportunidades con miras a certificar 17 subestaciones.

MÓDULO DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO:

COMPONENTE AUDITORÍA INTERNA

La función básica de auditoría se encuentra unificada en el Grupo EPM, tanto nacional como internacional, por lo tanto, la Vicepresidencia de Auditoría Corporativa tiene alcance para involucrarse operativamente en todas las filiales, manteniendo en el primer nivel jerárquico la actividad en el Grupo, para lograr objetividad e independencia de la actividad.

La actividad de auditoría de CHEC se encuentra homologada con Auditoría Corporativa en lo que respecta a proceso, metodología y herramientas para el desarrollo de la función.

El área de auditoría CHEC, en coordinación con la vicepresidencia auditoría Corporativa estableció el plan de trabajo para el año 2016, el cual se viene ejecutando con el propósito de contribuir al logro de los objetivos organizacionales.

Los resultados de los trabajos realizados por auditoría son presentados en Comité Coordinador de Control Interno, Comité de Auditoría y Junta Directiva.

COMPONENTE PLANES DE MEJORAMIENTO.

El plan de mejoramiento es la herramienta establecida para la formulación y el seguimiento de las acciones correctivas, preventivas y de mejora resultantes de las evaluaciones internas y externas, así como del quehacer propio de los procesos y de los sistemas de gestión en el Grupo EPM.

Con corte al 15 de julio de 2016, el área de auditoría CHEC se encuentra realizando seguimiento a los planes de mejoramiento; con el fin de verificar y analizar la gestión oportuna en la atención de los planes de mejora producto de auditorías adelantadas por entes internos y externos de control; con el fin de determinar la existencia y aplicación efectiva de controles que disminuyan la probabilidad de ocurrencia del riesgo de cumplimiento.

EJE TRANSVERSAL INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN:

Sistema de Información Mercurio:

Partiendo de la homologación a nivel de grupo empresarial se definió el proyecto de Gestión Documental en Filiales Nacionales para las tipologías Comunicaciones oficiales y facturas, mediante la implementación del software “Mercurio Multiempresa” con el cual se tiene como objetivo “Optimizar el proceso de Gestión de Servicios Documentales y las actividades de la variable de gestión en lo relacionado con la producción de cartas y comunicaciones internas en las filiales nacionales, a través de la estandarización de sus actividades, soportadas en la herramienta tecnológica Mercurio Multiempresa”

La implementación de dicho software tiene beneficios tales como:

- Registro detallado de la correspondencia externa recibida
- Registro detallado de los memorandos y cartas
- Facilitar los procesos de trazabilidad de la información
- Estandarización de los procesos de gestión documental
- Agilizar el flujo de información
- Agilizar los trámites requeridos con las comunicaciones recibidas y producidas
- Minimizar los riesgos de pérdida de documentos
- Mejorar la conservación e integridad de los documentos evitando su manipulación

El alcance del proyecto incluye:

- Documento Recibido: correspondencia dirigida a la empresa por parte de personas naturales o jurídicas.
- Documento Interno (memorandos): comunicación de carácter formal entre dependencias que es planificada y estructurada
- Documento Externo (cartas): comunicación escrita que se utiliza en las relaciones comerciales entre empresas y personas naturales, igualmente, en las relaciones entre las empresas y sus empleados.

- PQR WEB: Radicación de la PQR a través de la página WEB, donde se genere una única radicación y posibilidad de trazabilidad de todo el proceso hasta la respuesta al usuario. (este proceso está pendiente de integrar con el actual desarrollo que ya estaba en construcción en la página de Chec)

La fecha de implementación de Mercurio en Chec sede Manizales fue el 13 de junio y para localidades el 22 de agosto/2016.

Jornadas de Comunicación: En el año 2016 se realizaron 6 jornadas de comunicación y se impactaron 667 trabajadores, el gerente de la organización presentó los principales proyectos, logros y retos de la empresa. Igualmente, el área Servicios Corporativos presentó temas sobre calidad de vida, bienestar, capacitaciones, entre otros.

Adicional se llevó a cabo la estrategia “Tomémonos un café y conversemos” generando conversaciones en grupos pequeños para facilitar la comunicación entre jefes y trabajadores.

Taller con Jefes y Gestores. En el mes de agosto se realizó taller que tenía como eje central la conversación. Organizados por mesas de trabajo y distribuidos de manera diversa para que quedaran en cada mesa de trabajo representantes de todos los negocios. Se trabajaron preguntas claves para activar la conversación, tales como:

¿Qué ha pasado con la conversación en los diferentes espacios?

¿Qué estrategias has implementado para activar las conversaciones?

En cada mesa se contó con moderador y un relator, los cuales hacían parte del Comité de Gerencia.

Se contó con un espacio para proponer ideas

Se realizó la medición de la satisfacción del taller.

El equipo de trabajo Comunicaciones está documentando el encuentro con Jefes y Gestores con la metodología que se utiliza en su realización.

CONCLUSIÓN:

El sistema de control interno de CHEC se encuentra en permanente mejora y alcanza un nivel adecuado de Gestión.

Atentamente,



Sandra Raquel Forero Vega

Auditor CHEC

Trabajo realizado por



Nancy Edith González Jaramillo

Profesional de Auditoría