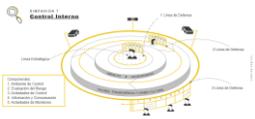


Nombre de la Entidad:	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. E.S.P.
Periodo Evaluado:	SEGUNDO SEMESTRE DE 2022



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

90%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	En proceso	Producto de la valoración del sistema de control interno de ESSA, se puede determinar que los componentes se encuentran operando de manera integrada. Se encuentra en proceso de fortalecimiento algunos aspectos como seguridad de la información, ciberseguridad y continuar avanzando en la formalización del modelo de las tres líneas.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	De acuerdo al resultado de evaluación por componentes que establece el modelo, se considera que el sistema de control interno de ESSA es razonablemente efectivo para el logro de los objetivos.
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):	Si	ESSA cuenta con una institucionalidad jerárquica de control y toma de decisiones frente al control interno, que ha venido madurando en el tiempo a través de la incorporación de buenas prácticas emanadas del Grupo Empresarial EPM. Cuenta con elementos y prácticas orientadas al modelo de las tres líneas para mejorar la efectividad de la gestión de riesgos y el control así como para apalancar el logro de los objetivos y la sostenibilidad empresarial.

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	92%	<p>El componente baja la calificación en un -2%</p> <p>Continúan fortalezas como: Código de ética homologado a nivel de grupo empresarial EPM, Manual y manejo de conflicto de interés, Políticas para la seguridad de la información relevante, Actividades de evaluación de la integridad que monitorea la revisión de los riesgos de corrupción, Medición del clima ético, Contacto Transparente para la recepción y registro de posibles incidentes por actos indebidos, Guía Metodológica para la Gestión Integral de Riesgos, Publicación en la página web de la ESSA el Resultado Gestión Integral de Riesgos Empresa, Informe anual del análisis del entorno en ESSA, Se definen políticas entorno a la planeación del talento humano.</p> <p>Aspectos por mejorar: El fortalecimiento del modelo de las tres líneas y en la estrategia de gestión del talento humano. Así como el monitoreo permanente de los riesgos de corrupción.</p>	94%	Se mantienen fortalezas como: El código de ética homologado a nivel de grupo empresarial EPM, El manejo de conflicto de intereses, Herramientas para el manejo de información relevante, Monitoreo constante a riesgos de corrupción, Definición y evaluación de la política de administración del riesgo, Política de seguimiento y evaluación al desempeño institucional, Supervisión del control interno a todo nivel en la organización que se apoya en el establecimiento estratégico de controles basado en análisis de riesgos mediante una metodología establecida y ejecutado con el personal competente, El reporte a la línea estratégica mediante informes y líneas de reporte formalmente establecidos de aspectos relevantes organizacionalmente reconocidos que apalancan la toma de decisiones Continúa como oportunidad de mejora la formalización del modelo de tres líneas.	-2%
Evaluación de riesgos	Si	97%	<p>El componente mantiene la calificación del 97% en relación a evaluación anterior.</p> <p>Continúan fortalezas como: La configuración del Plan Estratégico con los objetivos empresariales y se documentan con los planes de alto nivel, metas y riesgos alineados al Direccionamiento Estratégico para una vigencia de 4 años, Seguimiento al Cuadro de Mando CMI mensual y temas de gestión llevados a Comité de Gerencia, Adicionalmente, a partir de la política y la metodología de riesgos homologada a nivel de Grupo Empresarial, se facilita la determinación del tratamiento a los mismos.</p> <p>Aspectos por mejorar: La identificación y actualización de riesgos de la empresa podría fortalecerse teniendo en cuenta la dinámica de la transición energética del sector que está en auge actualmente. Así como el fortalecimiento de división de funciones en sistema SAC para reducir el riesgo de acciones fraudulentas.</p>	97%	Se mantienen fortalezas como: La configuración del plan estratégico con los objetivos empresariales sobre los cuales se pueden identificar y analizar los riesgos los cuales son evaluados periódicamente por la dirección. Adicionalmente, a partir de la política y la metodología de riesgos homologada al nivel de Grupo Empresarial, se facilita la determinación del tratamiento a los mismos.	0%
Actividades de control	Si	79%	<p>El componente mantiene la calificación del 79% en relación a evaluación anterior.</p> <p>Continúan fortalezas como: Distribución de cargos a través de la información en el SGI, reflejados en la Suite Vision Empresarial, que conforman la estructura organizacional. Se realizan auditorías que evalúan los controles generales de seguridad de la información proveídos a ESSA dentro de los que se encuentran, sistemas de información, control de acceso, redes de información, entre otros, con información relevante contenida en los informes y que generan planes de mejoramiento.</p> <p>Aspectos por mejorar: La implementación de controles para fortalecer la seguridad de la información y la ciberseguridad con el uso de nuevas tecnologías, Seguimiento a las actividades de control internas sobre las actividades realizadas por el proveedor de servicios, Actualización de matrices de roles y usuarios en los sistemas de información siguiendo los principios de segregación de funciones, Descripción detallada de controles en matrices de riesgos empresariales y procesos.</p>	79%	Se mantienen fortalezas como: Actividades de control basadas en la evaluación de riesgos, en aspectos como: La adecuada segregación de funciones, la tecnología que soporta el logro de los objetivos organizacionales apoyándose en el despliegue de políticas y procedimientos que fortalecen el control interno. Se continúa en la implementación de controles para fortalecer la seguridad de la información y la ciberseguridad con el uso de nuevas tecnologías, en el contexto del desarrollo de proyectos orientados en estos dos ejes de la seguridad tecnológica y continua como oportunidad de mejora la formalización del modelo de tres líneas, para el fortalecimiento de las actividades de control de actividades de comunicación.	0%
Información y comunicación	Si	86%	<p>El componente baja la calificación en un -3%</p> <p>Continúan fortalezas como: La gestión a las comunicaciones que parte de una identificación apropiada de la datos relevantes identificada desde sus fuentes, que se transforma en información que apoya la toma de decisiones, de igual forma se cuenta con medios de comunicación interna y externa pertinentes, facilitando las líneas de comunicación.</p> <p>Aspectos por mejorar: Fortalecimiento de controles frente a la gestión de información técnica, Interfaz entre sistemas que soportan las unidades del negocio. Así como el fortalecimiento de canales para las denuncias anónimas, el fortalecimiento de mecanismos frente a la detección y prevención del uso inadecuado de información privilegiada u otras situaciones que puedan implicar riesgos para la entidad (Ciberseguridad).</p>	89%	Se mantienen fortalezas como: La gestión a las comunicaciones que parte de una identificación apropiada de la datos relevantes identificada desde sus fuentes, que se transforma en información que apoya la toma de decisiones; de igual forma se cuenta con medios de comunicación interna y externa pertinentes, facilitando las líneas de comunicación. Los controles para el fortalecimiento sobre los atributos de seguridad en aplicaciones del negocio, se encuentra aún en fase de pruebas.	-3%
Monitoreo	Si	96%	<p>El componente mantiene la calificación del 96% en relación a evaluación anterior.</p> <p>La realización de evaluaciones continuas e independientes, que son comunicados de manera que permiten identificar puntos de mejora que se atienden con planes de mejoramiento propendiendo por el fortalecimiento del sistema de control interno. Actualmente se está automatizando la consulta de los planes de mejoramiento para el monitoreo de los mismos.</p> <p>Aspectos por mejorar: Incorporar buenas prácticas de auditoría interna tales como auditoría continua y metodologías de ejemplo, tales como como Scrum para los proyectos de aseguramiento.</p>	96%	Se mantiene fortalezas como: La realización de evaluaciones continuas e independientes, que son comunicados de manera que permiten identificar puntos de mejora que se atienden con planes de mejoramiento propendiendo por el fortalecimiento del sistema de control interno. Se continúa en la formalización del modelo de tres líneas.	0%