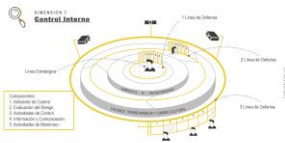


Nombre de la Entidad:

ELECTRIFICADORA DE SANT ANDRÉS S.A. E.S.P.

Periodo Evaluado:

SEGUNDO SEMESTRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

94%

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 evaluación realizada al sistema de control interno en ESSA, se puede determinar que los componentes evaluados se encuentran operando interrelacionados entre sí, sin embargo, se requiere una integración concientes y estructurada que se facilitará con la inclusión de los cambios metodológicos y funcionales que ofrece las iniciativas que están incursionando a nivel nacional, impulsadas por el Gobierno Nacional y adoptadas a nivel de Grupo Empresarial, en un entorno cambiante como es el caso del Modelo Integrado de Planificación y Gestión (MIPG).
¿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 en ESSA goza de una efectividad razonable, con puntos de mejora identificados que serán objeto de mejoramiento continuo. Cabe resaltar que nos encontramos inmersos en una actualidad fluctuante que obliga a cambio rápidos y que exigen la evolución del sistema de control interno organizacional.
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	La organización cuenta con una institucionalidad jerárquica de control y toma de decisiones frente al control interno, que ha venido evolucionando y que se fortalece con las buenas prácticas emanadas del Grupo Empresarial. Cuenta con prácticas orientadas al modelo de líneas de defensa que facilita la mejora continua en el sistema de control interno, sin embargo se está en proceso de adopción del modelo.

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%	Se mantienen aspectos como: un código de ética homologado a nivel de grupo empresarial que enmarca los valores corporativos y el buen actuar de los trabajadores, un adecuado manejo de conflicto de intereses, una adecuada supervisión del control interno a todo nivel en la jerarquía organizacional 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. Se mantiene la necesidad de fortalecer los mecanismos de comunicación de incidentes a los competentes e interesados, así como documentar las funciones propias del comité de control interno y formalizar el ambiente de control basado en el esquema de las líneas de defensa.	92%	En ESSA se cuenta con un código de ética homologado a nivel de grupo empresarial que enmarca los valores corporativos y el buen actuar de los trabajadores, el adecuado manejo de conflicto de intereses, la adecuada supervisión del control interno a todo nivel en la jerarquía organizacional que se apoya en el establecimiento estratégico de controles basado en análisis de riesgos mediante metodología establecida y ejecutado con el personal competente. La información relevante llega a la línea estratégica mediante informes y líneas de reporte formalmente establecidos.	0%
Evaluación de riesgos	Si	100%	Se mantiene la definición de objetivos empresariales claramente definidos sobre los cuales se pueden identificar y analizar los riesgos. 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.	100%	En ESSA se cuenta con objetivos empresariales claramente definidos sobre los cuales se pueden identificar y analizar los riesgos, que a partir de la política y la metodología de riesgos homologada a nivel de Grupo Empresarial permite determinar un tratamiento a los mismos.	0%
Actividades de control	Si	88%	Se mantienen actividades de control basadas en la evaluación de riesgos, en aspectos como: La adecuada segregación de funciones, la tecnología que apoya el logro de los objetivos organizacionales que se apoya 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.	88%	En ESSA se cuenta con actividades de control basadas en la evaluación de riesgos, en aspectos como la adecuada segregación de funciones, en la tecnología que apoya el logro de los objetivos organizacionales que se apoya en el despliegue de políticas y procedimientos que fortalecen el control interno. Dentro de este componente se seguirán fortaleciendo los controles en materia de seguridad de la información con el uso de nuevas tecnologías, en un entorno tecnológico que evoluciona rápidamente.	0%
Información y comunicación	Si	96%	Se mantiene una gestión adecuada de las comunicaciones que parte de una identificación apropiada de los 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. Se implementaron controles que fortalecen el aseguramiento de los atributos de seguridad de la información sobre los datos relevantes; sin embargo, se presentaron dificultades en la implementación de otros que fortalecerían sustancialmente dicho aseguramiento, a causa de la priorización de controles y actividades de cumplimiento en el contexto de la pandemia.	93%	En ESSA se cuenta con una gestión adecuada de las comunicaciones que parte de una identificación apropiada de los 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. Dentro de este componente se seguirán fortaleciendo los controles relacionados con el aseguramiento de los atributos de seguridad de la información sobre los datos relevantes.	3%
Monitoreo	Si	93%	Se mantiene 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 con el proceso de definición e implementación del esquema de las líneas de defensa a nivel de grupo empresarial, estrategia que fortalecerá el monitoreo, mejorando a su vez el ambiente de control interno organizacional.	93%	En ESSA se realizan evaluaciones continuas e independientes, con resultados oportunos, 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. En el contexto de este componente se seguirá fortaleciendo el monitoreo continuo fundamentado en esquema de las líneas de defensa.	0%