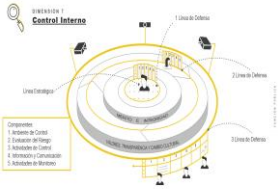


Nombre de la Entidad:	ELECTRIFICADORA DE SANTANDER S.A. E.S.P.
Período Evaluado:	PRIMER SEMESTRE DE 2020



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

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 y con un nivel de cumplimiento interrelacionados entre sí, pero que requieren 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.
¿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 razonablemente 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 el conocimiento del modelo de líneas de defensa que facilita la mejora continua en el sistema de control interno.

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	90%	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 ejecutada con el personal competente. La información relevante llega a la línea estratégica mediante informes y líneas de reporte formalmente establecidos. Dentro de este componente se fortalecerán los mecanismos de comunicación de incidentes a los competentes e interesados y la formalización del ambiente de control basado en el esquema de las líneas de defensa.	85%	Se tienen establecido un código de ética en la organización, se realiza seguimiento al control interno, Realizar mejoras al código de ética incluyendo como referente las recomendaciones y/o sugerencias de los trabajadores. Articular la gestión de conflictos de interés como elemento dentro de la gestión del talento humano.	5%
Evaluación de riesgos	Si	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.	98%	Existe una definición de objetivos empresariales cuya gestión es controlada con un proceso de gestión de riesgos formalmente establecido, que incluye política definida. Se debe seguir trabajando en el mejoramiento de controles para evitar la materialización de riesgos contables así como la armonización de los controles definidos por la entidad para mitigar los riesgos de corrupción.	2%
Actividades de control	Si	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.	91%	Se tienen implementadas actividades de control por procesos con funciones, responsables y tiempos de ejecución definidos orientados al cumplimiento de los objetivos organizacionales. Ejecutar acciones de mejora a partir de los resultados de los indicadores de uso y apropiación de tecnologías de la información (TI) en la entidad.	-4%
Información y comunicación	Si	93%	En ESSA se cuenta con una gestión adecuada de 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. 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.	80%	Existe un proceso de gestión de la comunicación que define medios interno y externos. Contar con herramientas tales como las encuestas de percepción ciudadana, para evaluar la complejidad de los documentos utilizados para comunicarse con sus grupos de valor (formularios, guías, respuestas a derechos de petición, etc.). Contar con herramientas tales como las encuestas de percepción ciudadana, para evaluar la complejidad de los documentos utilizados para comunicarse con sus grupos de valor (formularios, guías, respuestas a derechos de petición, etc.). Implementar acciones para conservar su memoria institucional, tales como: ...	13%
Monitoreo	Si	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.	91%	Existe una estructura de verificación independiente, con un plan anual aprobado y una gestión de mejoramiento. Establecer la aprobación por parte del comité institucional de Coordinación de Control Interno del plan anual de auditoría presentado por parte del jefe de control interno o quien haga sus veces. La inclusión de auditorías de gestión en normas técnicas aplicables al funcionamiento de la organización.	2%