

Informe de empalme
Vicepresidencia Auditoría Corporativa
Diciembre 1 al 4 de 2015



1 Contexto General de la Vicepresidencia

2 Alineación Estratégica

3 Modelo Objetivo

4 Avances Significativos

5 Retos a corto plazo



Contexto General de la Vicepresidencia

Antecedentes

Evolución hacia la Auditoría Corporativa

2011

Sistema de Control Interno en armonía con el **Modelo Estándar de Control Interno para entidades del Estado (MECI)**

2012

Adoptamos el **Manual de Política y Lineamientos de Control Interno** (Decreto 2012-DECCGGL-1906 de noviembre de 2012). Con la aprobación en EPM y las filiales del Grupo dimos un paso importante para la definición de la actividad de Auditoría Interna.

2013

Realizamos una **reestructuración de la Dirección de Control Interno**, con el objetivo de establecer la diferencia entre el **Sistema de Control Interno y la Actividad de Auditoría Interna**, para permitir un mayor cubrimiento en la evaluación de los procesos de riesgos, control y gobierno en el Grupo EPM.

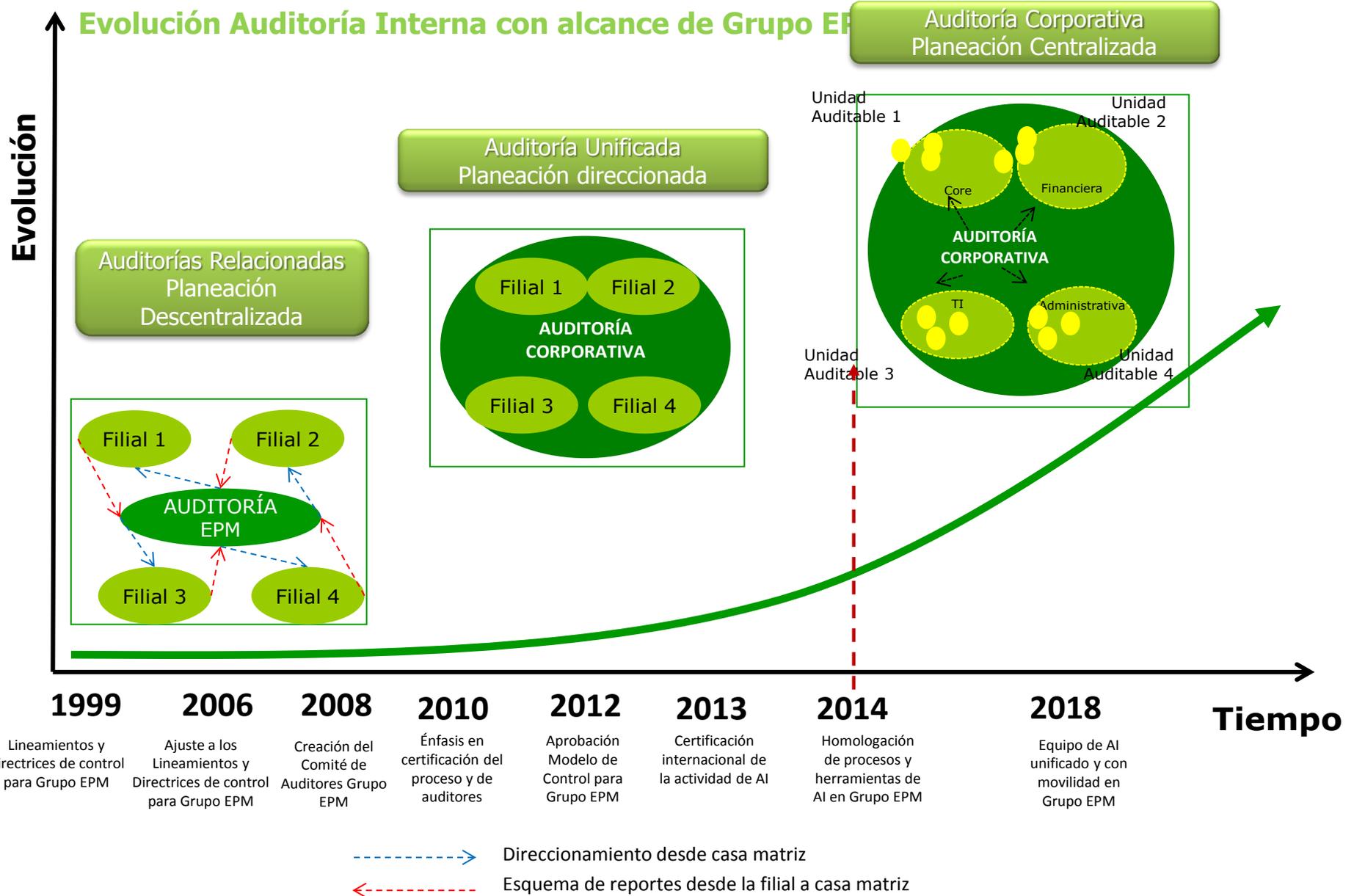
2014

Obtuvimos la **Certificación Internacional de Calidad de la Actividad de Auditoría Interna para EPM**.



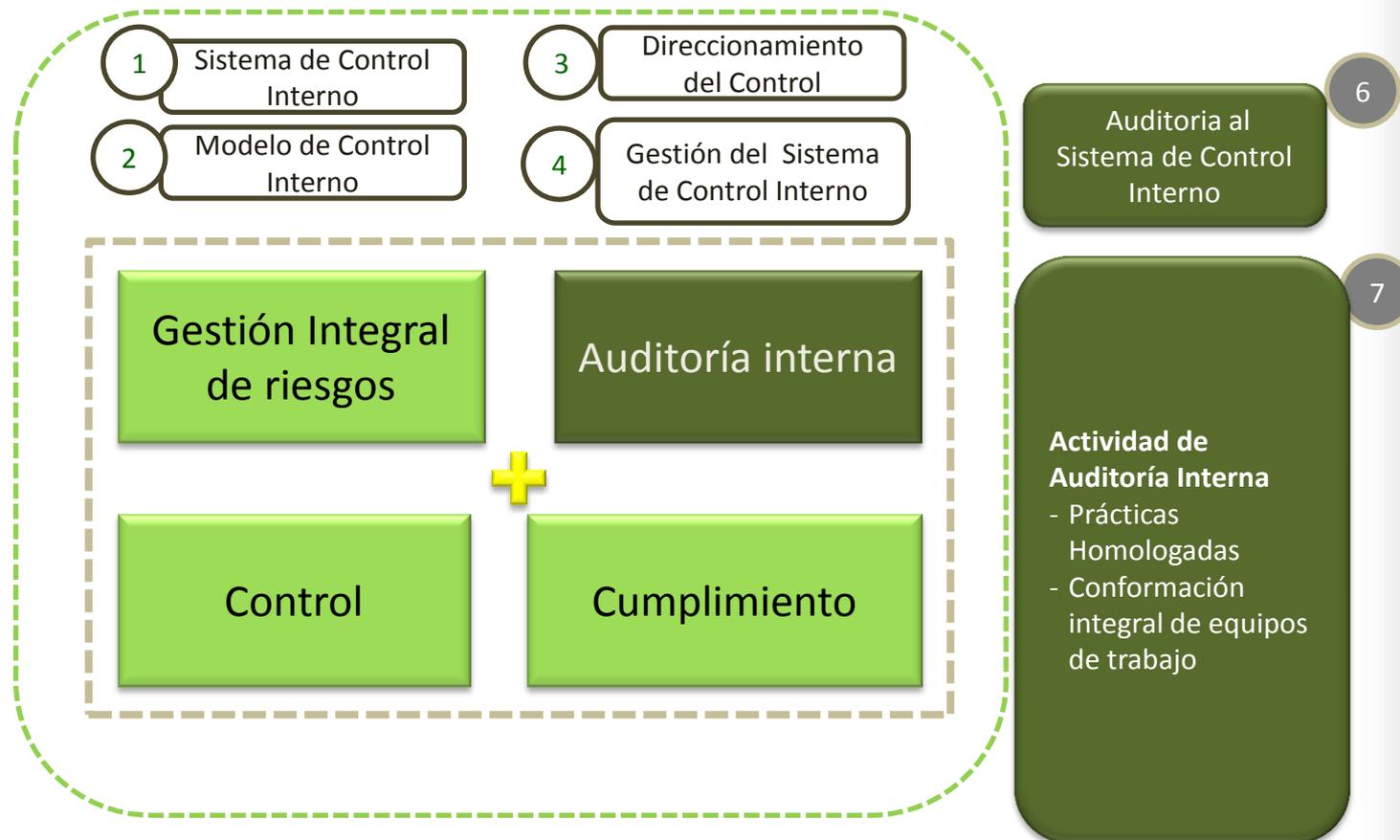
Contexto General de la Vicepresidencia

Evolución Auditoría Interna con alcance de Grupo EPM



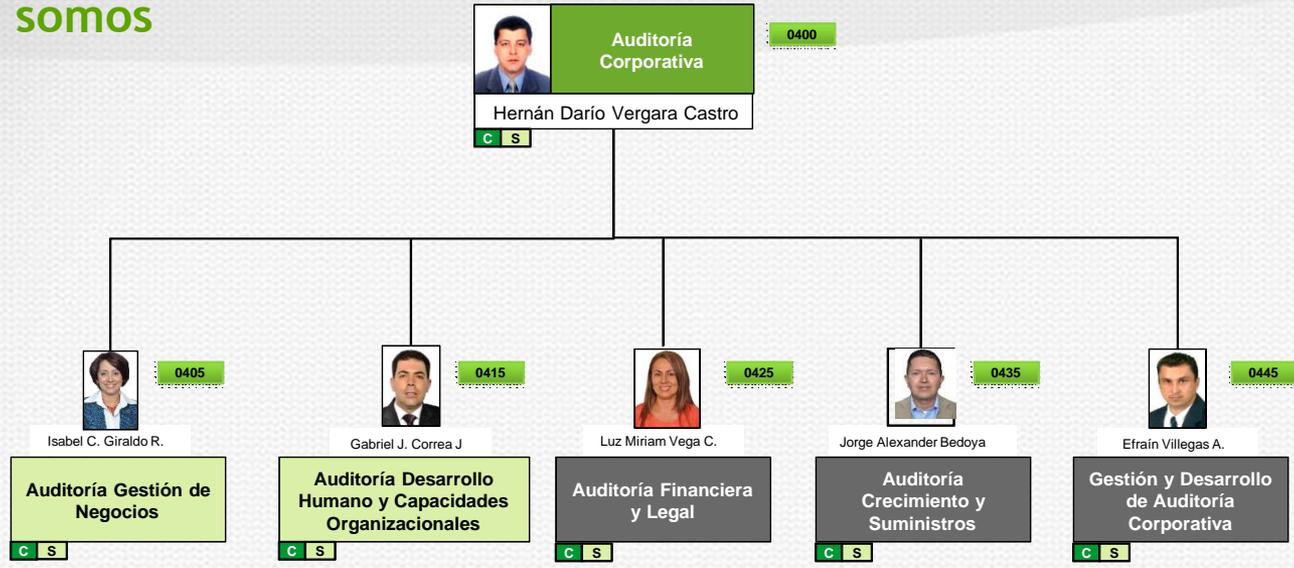
Contexto General de la Vicepresidencia

Política y Lineamientos de Control Interno



Contexto General de la Vicepresidencia

Quiénes somos



C	Núcleo Corporativo	VP Ejecutivo
N	Negocio	VP
S	Soporte	Gerente
Servicios Compartidos		Director
		Jefe Unidad
		Jefe Dpto.

Función Principal

Liderar la actividad de **Auditoría interna del Grupo EPM**, enmarcada en los servicios de aseguramiento y consulta con independencia y objetividad, con el fin de agregar valor y mejorar las operaciones de la Organización, para **contribuir al logro de los objetivos estratégicos**, aportando un enfoque sistemático y disciplinado en la evaluación y mejoramiento de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

Recursos y Capacidades



Directivo	6
Profesional	37
Técnico	1
Tecnólogo	2
Total	46

10,746

Millones de pesos en 2015
0,15% del ppto de EPM

Incluye Honorarios de Auditor Externo



Alineación Estratégica

A qué estamos comprometidos

Ser garantes de la **Unidad de Propósito y Dirección**, mediante la construcción de **relaciones de confianza**, conformada por un equipo de alto desempeño, que se rige por el MIPP (Marco Internacional para la Práctica Profesional), e implementa mejores prácticas, contribuyendo así con el logro de los objetivos organizacionales.



Focos Estratégicos de Gestión

UNIDAD DE PROPÓSITO Y DIRECCIÓN DEL GRUPO

DESARROLLAR CAPACIDADES PARA LA CONSOLIDACIÓN DEL GRUPO



Modelo Objetivo

Nuestras Metas



Consolidar la actividad de Auditoría Interna con Alcance de Grupo.

1

- ✓ Activar la ejecución del proyecto de Auditoría Corporativa
- ✓ Conocimiento e Interacción con los diferentes grupos de interés



Generar relaciones de confianza

2

- ✓ Plan de Comunicaciones

Implementar D+i para el desarrollo de la actividad



3

- ✓ Definir el modelo de D+i
- ✓ Articular las estrategias actuales en las redes de colaboración
- ✓ Apalancar el indicador de Uso de Tecnología

Modelo Objetivo

Nuestras Metas

Desarrollar un equipo de Alto Rendimiento



4

- ✓ Plan de formación y desarrollo integral de los auditores del Grupo
- ✓ Alinear con el plan de formación y desarrollo organizacional
- ✓ Adopción permanente de mejores prácticas

Promover la implementación de los planes de mejoramiento



5

- ✓ Definir indicador en el Cuadro de Mando Integral (CMI)
- ✓ Fortalecer la gestión de planes de mejoramiento

Ser referentes por nuestro debido cuidado profesional



6

- ✓ Buscar la excelencia profesional, aportando experiencias a otras entidades que apoyan el adecuado uso de los recursos públicos
- ✓ Fortalecer el relacionamiento con redes de colaboración

Avances Significativos

Qué hemos logrado



Obtuvimos la **Certificación de la Actividad para la matriz EPM**, por lo tanto adoptamos en pleno las Normas Internacionales de Auditoría

2013

Plan de Auditoría

Actualmente, contamos con un **Plan de Auditoría consolidado para el Grupo EPM**, gestionado de manera centralizada, con indicadores de gestión que son medidos desde la matriz EPM.

Equipo

Realizamos eventos de capacitación que son pioneros en la actividad como los Encuentros de Auditores del Grupo EPM y el Congreso de Auditoría Efectiva en el Sector Energético.

Gestión de Auditoría:



Actualmente contamos con 14 auditores certificados: 9 con certificación CIA (*Certified Internal Auditor del IIA*) y 5 con certificación CISA (*Certified Information Systems Auditor de ISACA*).



Hemos obtenido **dictámenes limpios** por parte de la Contraloría General de Medellín, durante los últimos 8 años.



Avances Significativos

Qué hemos logrado

- 1 Cobertura de proyectos y procesos transversales con enfoque en riesgos críticos
- 2 Equipos de trabajo interdisciplinarios con mayor experiencia y con conocimientos especializados
- 3 Definición de los mecanismos de integración con las filiales del Grupo
- 4 Creación de sinergias con redes de colaboración y proveedores de aseguramiento
- 5 Política y lineamientos de Control oficializados en todo el Grupo EPM
- 6 Procesos y procedimientos de Auditoría Corporativa homologados en el Grupo
- 7 Actividades de innovación, investigación y desarrollo tecnológico de la Auditoría (STEAG, Laboratorio de Seguridad y minería de datos)
- 8 Plan de sensibilización y comunicación en cultura de control

Principales retos

Hacia la materialización del modelo objetivo



Consolidar y Fortalecer la actividad de auditoría interna del Grupo EPM



Generar relaciones de confianza con los responsables de los procesos



Lograr sinergias entre los equipos de auditoría de la matriz EPM y de las demás empresas filiales



Fortalecer la capacidad técnica para la evaluación de procesos de negocio, enfatizar en el manejo de herramientas de análisis de datos guía.



Implantar herramientas para la gestión de la actividad de Auditoría Interna en las filiales internacionales y estabilizar la operación en las nacionales



Redimensionar equipos asignados a los frentes de trabajo y permitir mayor dedicación a tareas de aseguramiento y consulta



Estructurar el modelo de gobierno, económico y de intervención para lograr sinergias efectivas con los equipos existentes en las filiales.



Gracias

Grupo·epm[®]

