

EMPRESAS PÚBLICAS DE MEDELLÍN

INFORME ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO AGOSTO-NOVIEMBRE 2011

Subsistema de Control Estratégico

Avances

En la presente vigencia se ha avanzado en la divulgación de los valores corporativos al interior de la entidad, a través de los diversos medios de comunicación existentes. Se presentó un avance significativo en la redefinición y revisión de lineamientos asociados a los procesos de gestión humana y se efectuó la evaluación de las competencias organizacionales de todos los servidores y en las competencias directivas de los jefes. Se dio continuidad a la implementación y seguimiento del Cuadro de Mando Integral (CMI), como herramienta que soporta la implementación y medición de la estrategia de la Organización. Se avanza en la implementación del Sistema de Información que soporta la gestión integral de riesgos, así como la actualización de los riesgos estratégicos de la organización con la participación activa del comité de gerencia de la Entidad, en este último caso. Se avanza en la implementación de un nuevo modelo de Gobierno Corporativo para el Grupo Empresarial que defina las principales líneas de actuación y de responsabilidad en materia del buen Gobierno.

Dificultades

Aunque la Entidad avanza en la gestión por procesos, aún se observa un desempeño organizacional con enfoque funcional. Se continúa trabajando en la implementación del modelo de procesos y en el Modelo de trabajo para el Grupo Empresarial EPM, lo cual facilitará la gestión integral por procesos.

Subsistema de Control de Gestión

Avances

Se avanza en la homologación conceptual en la Organización de diferentes temas, a través de guías metodológicas que soportan la gestión por procesos. Se ha dado continuidad en la aplicación de las metodologías que soportan cada una de las variables de los procesos, tales como indicadores, riesgos, controles, normatividad y documentación. La empresa ha recibido reconocimientos especiales. Se destaca la actuación en el campo de la Responsabilidad Social, específicamente en lo que respecta a su comportamiento en los temas ético, social y ambiental, donde la Revista Dinero a través del estudio desarrollado por la consultora GoodBrands destacó a EPM como la Marca de mayor valor y de mayor energía del País. De igual manera, la empresa participó en forma voluntaria en la medición del Indicador de Transparencia, realizado por la Corporación Transparencia por Colombia, obteniendo el segundo lugar entre las empresas de servicios públicos del país, estudio a partir del cual se

han identificado algunas áreas en las que se puede continuar mejorando para fortalecer las prácticas y mecanismos de transparencia en la actuación.

En cuanto a los sistemas de información, se continúan con las buenas prácticas de ingeniería de software y roles definidos para asegurar la integridad de los datos mediante la implementación de reglas de validación, que quedan explícitas en los documentos de especificación de requisitos y en el software mismo.

Dificultades

Se requiere dar continuidad a la implementación prevista de las diferentes variables de gestión asociadas a los procesos y procedimientos.

Subsistema de Control de Evaluación

Avances

Se avanzó en el análisis e integración (en una primera Fase) de las metodologías definidas para el desarrollo de la Autoevaluación de control, gestión y planes de mejoramiento para cada uno de los procesos, obteniendo como resultado un plan de mejoramiento por parte de los líderes de los procesos.

El Comité de Auditoría de la Junta Directiva de EPM viene cumpliendo con intensidad su papel de direccionador de los temas de control y riesgos de la Entidad, monitoreando de manera permanente el desempeño de la organización en tales temas.

Se elaboró y aprobó por parte del Comité Institucional y del Comité de Auditoría, el plan a tres años de auditoría interna, donde se programaron las auditorías a desarrollar para 2011, 2012 y 2013.

El plan anual de auditoría interna se ha ido ajustando al enfoque de las Normas Internacionales de Auditoría, en los riesgos estratégicos de la empresa y en la priorización de los procesos internos, con un buen nivel de cumplimiento en su ejecución.

Se dio continuidad al seguimiento del plan individual de desempeño y desarrollo para cada uno de los servidores de la Empresa, generando acciones de mejoramiento que han permitido evidenciar la mejora en el desempeño de los servidores.

Dificultades

Aunque en la Empresa se divulgó y se utiliza la metodología de planes de mejoramiento, se observa que, en algunos casos, el formato definido para tal fin no es utilizado, para lo cual se requiere una nueva divulgación al respecto y la implementación de herramientas que permitan contar con un plan único de mejoramiento.

Se requiere avanzar en la sensibilización para el uso efectivo de las metodologías y herramientas de autoevaluación de gestión y de control en procesos y la correspondiente generación de planes de mejoramiento.

Estado general del Sistema de Control Interno

La Evaluación de cada uno de los subsistemas, componentes y elementos que conforman el Sistema de Control Interno de EPM, se encuentra en el momento en 95.79%, de acuerdo con la última evaluación realizada con destino al DAFP, lo cual significa que el Sistema de Control Interno tiene un adecuado nivel de diseño, implementación y efectividad.