



1300

201200015913

**INFORME PORMENORIZADO DEL ESTADO DEL CONTROL INTERNO - LEY 1474 DE 2011
CENTRALES ELÉCTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. E.S.P.**

Jefe de Unidad Control Interno (Encargada)	GREEVER JOHANNA ORTIZ DAZA	Período Evaluado: De 12 de julio a 12 de noviembre 2012
		Fecha de Elaboración: Noviembre 9 de 2012

Subsistema de Control Estratégico

Dificultades

La actualización del Código de Ética aún no ha sido iniciada, debido a que se consideró que antes de llevarla a cabo, se identifiquen los valores corporativos de forma participativa con los trabajadores.

Se han presentado limitantes con la provisión de la planta de personal aprobada, en razón a solicitudes de la Junta Directiva de revisar el dimensionamiento, actividad que se ha venido cumpliendo por el Área Gestión Humana y Organizacional. En los dos últimos meses de dio una mayor continuidad a la provisión de los cargos.

Se encuentra pendiente la culminación de tres mapas de riesgo para los procesos: 1) Diseño o Mantenimiento de la Estructura Organizacional, 2) Asimilación Cambio y Cultura Organizacional y 3) Administración de Asuntos de Seguridad Social y Trámites de Pensión; y la elaboración del mapa de riesgos para 15 procesos que aún se encuentran en etapa de implantación. Se reprogramó para Noviembre la realización de una fase de validación y primera de seguimiento a la implantación de los planes mitigación con el asesor de seguros.

Casa matriz no ha formulado la política oficial para el Grupo Empresarial, dando espera a la culminación de un estudio de consultoría contratado para validar el nuevo direccionamiento estratégico y el modelo de trabajo de grupo.

Avances

Se contrató la identificación de los valores corporativos a partir de Octubre y su resultado será entregado en diciembre 2012. Posteriormente, se iniciará la contratación de la actualización del Código de Ética y su posterior divulgación, lo cual se estima para junio de 2013.

Durante la presente vigencia se han realizado 205 Evaluaciones de Desempeño a trabajadores, que corresponden al personal asignado, ascendido y vinculado a la nueva estructura de Cens. En octubre de 2012 se realizó el análisis de la información para iniciar la fase de retroalimentación. Se encuentra en ejecución el Plan de Capacitación el cual fue aprobado según Acta 001 de 2012. Así mismo, se continúan los procesos de selección de personal para la provisión de vacantes.

Se continua consolidando un estilo de dirección basado en transparencia, integridad y orientado al cumplimiento de los objetivos empresariales.



Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E. S.P.

Respecto a la planeación operativa de procesos se tienen en CENS para 2012, (35) Planes operativos que han sido objeto de seguimiento trimestral, contándose a la fecha con el último seguimiento correspondiente a Septiembre 30 de 2012.

El nuevo Modelo de Procesos de CENS aplica la metodología BPM. A la fecha se tienen definidos 69 procesos, los cuales se encuentran implementados o en proceso de implementación. En el Módulo del Sistema de Gestión de CENS se tienen ingresados 51 procesos (el 74% de los procesos), dado que los demás (18 procesos) se encuentran en revisión y ajuste por impactos del sistema de información financiero ERP One World, la adopción de las normas NIIF para 2013 y redes de sinergias activas.

Se ha avanzado en la implementación de los componentes de la estructura organizacional de CENS: Se está homologando la metodología de Comités con casa matriz y se tienen documentados con la plantilla unificada, 20 comités, estando pendiente (1). En proceso, la actualización de las Decisiones Empresariales.

Respecto a la implementación de la estructura y dimensionamiento aprobado de equipos de trabajo, se han provisto 389 trabajadores, que representan el 73.39% de la planta aprobada, estando 141 trabajadores pendientes de proveer.

Con relación al contexto estratégico, el direccionamiento del grupo empresarial se está actualizando y una vez sea oficial se hará la adopción formal por parte de CENS.

Los riesgos por proceso fueron identificados y validados en conjunto con los responsables de cada proceso. Esta actividad se desarrolló para 51 de los 69 procesos. La valoración de los riesgos fue realizada en la etapa de identificación con base en las matrices de frecuencia y severidad aprobadas por la administración en 2011. Con base en las instrucciones de casa matriz, se continua aplicando la metodología que venia utilizándose debidamente actualizada; y que fue recomendada, en su momento, por el corredor de seguros Jardine Lloyd Thompson.

Subsistema de Control de Gestión

Dificultades

Se ha generado un impacto de las redes de sinergias activas con casa matriz y demás filiales, algunas de las cuales han postergado el análisis de temas para 2013.

Con relación a los indicadores, se evidencia que algunos coordinadores o profesionales nuevos en la planta aún no han recibido suficiente capacitación en el manejo de indicadores.

Avances

Se tienen ocho (8) Políticas adoptadas y socializadas: Gestión Humana, Gestión Ambiental, Responsabilidad Social Empresarial, Comunicaciones, Sistema de Gestión de la Calidad, Salud ocupacional, Medidores. Se está complementando con la definición de lineamientos y reglas de negocio, bajo orientaciones de casa matriz.

A través del Módulo del Sistema de Gestión de CENS, se tiene la documentación de los procesos, dentro de la cual están los procedimientos correspondientes a las diversas actividades. En el último cuatrimestre se ha avanzado en un 10% en el ingreso de documentos de los procesos al SGC.



Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E.S.P.

Mediante el ejercicio de autoevaluación del control 2012 y del análisis de riesgos liderado por la Unidad de Planeación, se ha fortalecido la identificación de los controles en los procesos, los cuales fueron objeto de evaluación en agosto de 2012 en el ejercicio anual que al respecto se aplica en CENS y de los cuales se generaron planes de mejoramiento.

El equipo de trabajo Desarrollo Organizacional realiza acompañamiento en la definición de indicadores y el seguimiento a los mismos. Está en proceso la contratación de un diagnóstico sobre los indicadores de procesos, con orientación a fortalecer el manejo de este tema en CENS.

Mediante el Sistema de Gestión de CENS se tienen definidos, manejan y consultan los procedimientos del modelo de procesos. Se encuentran en revisión los pertinentes a 18 procesos de los 69 del modelo de procesos, en virtud del impacto del programa NIIF, de la post implementación del sistema financiero ERP One World y de las redes de sinergias activas con casa matriz y demás filiales.

En Septiembre 2012 se reunieron en las instalaciones de EPM Medellín 36 alcaldes de los municipios de Norte de Santander, sur de Cesar y sur de Bolívar, con el Gerente General de EPM, Juan Esteban Calle Restrepo. Durante el encuentro los alcaldes tuvieron la oportunidad de exponer todas las inquietudes relacionadas con el servicio de energía y alumbrado público en aquellas poblaciones donde CENS brinda este servicio.

Los resultados de la Encuesta Satisfacción al Cliente correspondientes al tercer trimestre 2012, fueron publicados en la página Web y carteleras de CENS.

CENS como Patrocinador Oficial de Los Juegos Deportivos Nacionales y Paranales, realizó una inversión en la adecuación de iluminación para diferentes escenarios deportivos y la entrega de uniformes de presentación y competencias.

Con relación a la información secundaria, CENS tomó como referente la guía de casa matriz para el desarrollo de Grupos Primarios y se elaboró cartilla metodológica para su socialización. La cartilla se está entregando de forma electrónica al personal. Así mismo, se desarrollan algunas actividades lúdicas que permiten afianzar los conceptos obtenidos durante la presentación y reforzar algunos puntos críticos. Se iniciaron los talleres con el personal de la Subgerencia de T&D Energía con un total de 29 personas capacitadas en el mes de Septiembre y en el mes de Octubre se realizaron visitas a las Regionales.

Se ha divulgado en el último cuatrimestre las políticas ambiental, RSE y Comunicaciones de CENS a través de los medios de comunicación (emisora, intranet, protector de pantalla) dirigida al público interno. Así mismo, divulgación de noticias de CENS a través de programas institucionales de radio y TV, página web, Facebook y Twitter.

Se inició el contacto de @censgruopepm en Twitter, para divulgar notas informativas de la empresa. Se divulgaron boletines informativos a través de medios de comunicación como radio, prensa, TV, medios alternativos (páginas web, semanarias, emisoras comunitarias).

Subsistema de Control de Evaluación

Dificultades

Se presentaron algunos inconvenientes en la definición de las plantillas de Seguimiento que soportan el cálculo del indicador Autoevaluación del Control en la herramienta QuickScore.



Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E.S.P.

Se estima que el plan anual de auditoria no será posible cumplirlo en su totalidad, principalmente por la ejecución de informes no programados.

La implementación de la metodología PIDD planteada para realizar la evaluación de desempeño se encuentra suspendida, por la revisión que está realizando el grupo empresarial para definir la plataforma informática que soportará el proceso.

Avances

Se adelantó la Autoevaluación del Control en los procesos de CENS de la vigencia 2012 por parte de los responsables de procesos. En esta ocasión, se autoevaluaron 64 de los 69 procesos del modelo de procesos, y se documentaron 20 planes de mejoramiento producto de la autoevaluación.

La autoevaluación de la gestión se realiza a través del seguimiento a planes, análisis de datos, indicadores, entre otros mecanismos. Se está trabajando en el fortalecimiento de los grupos primarios, instrumento que contribuirá a mejorar el seguimiento a la gestión. La herramienta de autoevaluación de la gestión (como guía metodológica homologada) fue postergada por casa matriz, a través de la red de sinergia de Desarrollo Organizacional, para su análisis en 2013.

En el mes de noviembre se realizará la Autoevaluación del Sistema de Control Interno y su informe se expedirá en Diciembre 2012.

Se avanzó en el cumplimiento del plan anual de auditoria evaluando procesos y emitiendo recomendaciones para la mejora y/o corrección de desviaciones encontradas. El equipo de auditores recibió capacitación en Auditoria Interna entre Septiembre y Octubre dictada por la firma Auditool. Así mismo, el 2 de noviembre de 2012 un auditor recibió la acreditación y validación del curso de Evaluación de Calidad de Auditoría Interna del IIA - Colombia.

A la fecha se cuenta con el plan de mejoramiento resultante del informe de Auditoría Externa de Calidad 2011, sobre el cual se obtuvo un resultado de Cero (0) No Conformidades y (3) Oportunidades de Mejora. Se tienen (3) acciones definidas, de las cuales una (1) está ejecutada y dos (2) en desarrollo. La Auditoría de Seguimiento a la Certificación de Calidad se realizará del 03 al 06 de diciembre de 2012 por el Organismo Certificador CIDET.

Como resultado de las auditorias desarrolladas a los procesos organizacionales, se cuenta con planes de mejoramiento a los cuales se les hace seguimiento por parte de la Unidad de Control Interno. Estos planes de mejoramiento son producto de auditorias internas realizadas por la Unidad de Control Interno y externas adelantadas por los Entes Externos de Control.

Estado general del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno de CENS se ajusta a los Subsistemas, Componentes y Elementos del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), no obstante, se requiriere continuar con la provisión de cargos que conforman la estructura definida para la empresa.

Adicionalmente se vienen ejecutando las acciones que se registraron en el Plan de Mejoramiento resultante de la evaluación del Sistema de Control Interno.



Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E.S.P.

Recomendaciones

Continuar con el fortalecimiento de la autorregulación, autogestión y autocontrol del MECI en los procesos de la empresa, cumpliendo las acciones consignadas en los diferentes planes de mejoramiento y avanzando en la implementación de procesos y la provisión de vacantes.

Cúcuta, 9 de noviembre de 2012

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Greever Johanna Ortiz Daza".

GREEVER JOHANNA ORTIZ DAZA

Jefe de Unidad Control Interno (E)