



**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 Noviembre 2012 a Marzo 2013
		Fecha de Elaboración: Marzo 12 de 2013

**Subsistema de Control Estratégico**

**Dificultades**

Desde el 11 de Febrero 2013 la firma consultora entregó el resultado sobre valores corporativos de CENS y lo socializó ante el Comité de Gerencia, no obstante, Secretaría General no los ha recibido formalmente a fin de proseguir con el proceso de contratación para la actualización del Código de Ética.

Para la vigencia 2013 fue aprobado un presupuesto mínimo para capacitación que no es suficiente para cubrir las necesidades de los diferentes procesos.

La Guía Metodológica para la Gestión de Riesgos por Procesos se encuentra en ajuste total debido a una mejora en las prácticas, basándose en las metodologías de EPM y CHEC; Con relación al Análisis de Riesgos, las escalas de Probabilidad e Impacto, con el ajuste metodológico serán revisadas y posiblemente ajustadas; La valoración de los riesgos con controles hace parte del ajuste metodológico a realizar, puesto que se incluirá la metodología de Autoevaluación del Control; EPM aún no despliega una Política de Gestión de Riesgos a las filiales. Es necesario que CENS asuma una política formal y clara que soporte la actividad de Gestión de Riesgos.

**Avances**

A partir de enero de 2013 se está retroalimentando a los jefes el resultado de evaluación de desempeño aplicado a 205 trabajadores durante la vigencia 2012. De los resultados de esta evaluación se elabora el Plan de capacitación para la vigencia 2013.

Con relación al estilo de dirección se mantiene en el propósito de una gestión empresarial transparente, cumpliendo los objetivos estratégicos, alineados con las estrategias del Grupo Empresarial.

Se efectuó el cierre de los diferentes 35 planes operativos 2012 lográndose un cumplimiento consolidado del 87% sobre lo cual se efectuó el análisis, determinándose que una incidencia representativa en los re-direccionamientos de casa matriz sobre algunos temas que no pudieron desarrollarse. Durante el primer trimestre se están actualizando los planes operativos para el 2013.

Se han ingresado 57 de 69 procesos, es decir el 83%; se encuentran pendientes 12 procesos por impacto ERP y redes de sinergia. Se encuentran en rediseño los procesos de T.I. y Desarrollo Organizacional.



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

Se documentaron los equipos de trabajo, bajo la metodología homologada con casa matriz. Se constituyó un nuevo equipo de trabajo denominado "Mesa de Servicios ERP" para atender los requerimientos del sistema de información financiero ERP OneWorld. Se han provisto 404 de 530 trabajadores de planta que representan el 76%. Se está planeando dar continuación a los concursos para proveer los cargos definidos como prioritarios por la administración. Así mismo, se está notificando a las personas que quedan en los cargos que se asimilan a las funciones que venían desempeñando antes del rediseño organizacional.

Se ha adoptado formalmente y actualizado el Direccionamiento Estratégico de CENS. El Programa MIR 2011-2012 culminó su fase de identificación con el levantamiento de 55 mapas de riesgos, que corresponden a 54 procesos y una actividad independiente.

### Subsistema de Control de Gestión

#### Dificultades

Para algunos responsables de indicadores se requirió formación debido a que ingresaron el año anterior.

Desde abril 2012, el área de Tecnología Informática ofrece el soporte técnico en comunicaciones a las Subestaciones y Sistema SCADA, servicio que ha exigido la atención en horarios fuera del laboral y los Profesionales no disponen de turnos o compensatorios por este tiempo.

#### Avances

Se adoptó la política de Control Interno a 30 de noviembre de 2012. Adicionalmente, se está actualizando la Política de Calidad en atención al nuevo direccionamiento estratégico, estando pendiente la aprobación por la Junta Directiva.

Se culminó la revisión y ajuste de la documentación de los 17 procesos impactados por NIIF que conllevó a ajustar 72 documentos. Esto permitió entrar en operación los diferentes procesos y procedimientos bajo los requerimientos de las normas NIIF el 8 de enero de 2013. Se encuentra pendientes de ingresar al sistema de gestión los procesos Gestión Contable y Gestión Tributaria, que aunque fueron revisados y ajustados bajo NIIF se consideró importante efectuar un ajuste adicional para una mayor homologación de los mismos con la casa matriz.

Se realizó planeación y ejecución de una campaña en medios de comunicación institucional sobre la actualización de la ficha de indicadores de procesos, resaltando la importancia de los indicadores como principal elemento de medición del desempeño de los procesos, lográndose un avance del 80% de la actualización de la ficha de indicadores a 31 de enero 2013. A la fecha se tiene el 100% de los indicadores actualizados. Se espera que para la vigencia 2013 se realice una capacitación sobre indicadores al personal de CENS.

Se realizó encuentro con vocales de control en diciembre 2012. En la actividad los Subgerentes de T&D Energía y Comercial expusieron un balance de las actividades realizadas en el 2012 y se hizo un recorrido por la Subestación de San Mateo.

En febrero 2013 se reunieron cerca de 70 usuarios responsables de medidores comunitarios de la ciudad de Cúcuta, quienes participaron de la actividad pedagógica cuyo tema central fue oportunidades de superación de las comunidades gracias al trabajo en equipo. Este encuentro, desarrollado por Educación al Cliente y Gestión Social de CENS y con el apoyo del Proyecto de Reducción y Control de Pérdidas, contó con la participación de un funcionario de Planeación Municipal de Cúcuta, quienes orientaron a los asistentes acerca de la legalización de predios, los



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

requerimientos para la conexión legal de la energía y orientaciones acerca de la práctica de buenas instalaciones internas.

Se activó el link de PQR Peticiones, Quejas y Recursos en la página web de CENS, lo que permite mayor acceso y múltiples opciones de comunicación de nuestros usuarios.

A partir del 9 de enero de 2013 entró en vivo el programa NIIF al ambiente One World, con el objeto de elaborar estados financieros bajo normas internacionales. Las normas NIIF establecen los criterios para el reconocimiento, valuación, presentación y revelación de la información financiera.

Se continúa en el soporte y mantenimiento a los sistemas de información y la infraestructura de hardware y comunicaciones a través de los servicios de mesa de ayuda, el soporte con los profesionales de T.I. y el soporte con los proveedores externos del servicio. Se ejecutó la auditoría al sistema SCADA, se emigró al OMS en Oracle 10G y se instaló digiturno en las sedes de Tibú, Los Patios y Villa del Rosario.

El comité de Gerencia del 1 de marzo de 2013 contó con la participación especial de varios profesionales que hacen parte del programa Grupo EPM Sin Fronteras, quienes explicaron el despliegue de la estrategia del Grupo en búsqueda de la MEGA (Meta Estratégica Grande y Ambiciosa).

Desde el 8 de marzo 2013 se emitió "Buenas Energías", el programa institucional de CENS a través del Canal TRO.

Historias de vida, reportajes, crónicas y personajes estarán todos los viernes a las 6:00 p.m. en "Buenas Energías". Se continúa con la divulgación de notas informativas a través de @censgrupoepm en Twitter y boletines informativos a través de medios de comunicación como radio, prensa, TV, medios alternativos (páginas web, semanarios, emisoras comunitarias).

### Subsistema de Control de Evaluación

#### Dificultades

Recientemente se recibió el informe de resultados sobre auditoría externa de calidad del cual se solicitaron aclaraciones sobre algunas oportunidades de mejora pero a la fecha no han sido respondidas por parte del ente certificador.

Continúa suspendida la implementación del PIDD, debido a que no se ha definido la plataforma informática que soportará el proceso por parte de casa matriz.

#### Avances

Se realizó seguimiento a los planes de mejoramiento establecidos como resultados de la autoevaluación del control aplicada en Agosto 2012. Se espera realizar en el segundo semestre 2013 la Autoevaluación del Control en los procesos de CENS.

Se reprogramó el análisis e implementación de la Guía de Autoevaluación de Gestión para el 2013 de acuerdo a la red de sinergia de Desarrollo Organizacional.

Se realizó la autoevaluación del Sistema de Control Interno con una participación de 133 trabajadores. Así mismo se aplicó la Encuesta MECI - CALIDAD a febrero 2013, obteniendo una calificación de 85,45% y 93% respectivamente.



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

En el cierre de la vigencia 2012 se obtuvo como resultado la ejecución de 13 auditorías internas programadas y 18 informes especiales. Se encuentra en ejecución el Plan Anual de Auditoría para la vigencia 2013 - 2015, con el cual se espera abarcar la verificación de todos los procesos. El 9 de marzo de 2013, dos auditores de la Unidad recibieron la acreditación y validación del curso de Evaluación de Calidad de Auditoría Interna Q.A. dictado por el IIA – Colombia.

Se llevó a cabo la auditoría externa de calidad en Diciembre 2012, obteniendo cero (0) no conformidades y la continuidad de la certificación de calidad hasta noviembre 2013.

De los resultados obtenidos en las Auditorías Internas, se formularon acciones por parte de la Administración para la mejora de aspectos generales tales como requisitos de participación en procesos de contratación, fortalecimiento documental de procesos, mejoras en operatividad y seguridad en sistemas de información, cumplimiento a lo dispuesto en la normatividad laboral, segregación de funciones y temas relacionados con autocontrol, entre otras.

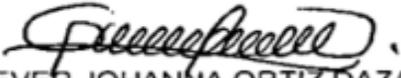
### Estado general del Sistema de Control Interno

El Sistema de Control Interno de CENS se mantiene ajustado a los subsistemas, componentes y elementos del MECI, consolidando en un Plan de Mejoramiento acciones para fortalecer su implementación durante la vigencia 2013. Adicionalmente, se continuarán realizando buenas prácticas con relación a la publicación de información en la página Web en beneficio de nuestros grupos de interés.

### Recomendaciones

Continuar con el fortalecimiento del Sistema de Control Interno de CENS, en especial con los elementos que han venido presentando limitantes como son Desarrollo del Talento Humano y Plan de Mejoramiento Individual. Así mismo, continuar fomentando los principios de autorregulación, autogestión y autocontrol en los procesos de la empresa y cumpliendo las acciones consignadas en los diferentes planes de mejoramiento.

Cúcuta, 12 de Marzo de 2013

  
GREEVER JOHANNA ORTIZ DAZA

Jefe de Unidad Control Interno (E)