

Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Entidad: Empresa Energía de Bogotá S.A ESP
 Vigencia: 2016
 Fecha de Publicación: 14/09/2016
 Fecha de Seguimiento: 31/08/2016

Seguimiento 2 Dirección de Auditoría Interna (DAI)				
Componente	Actividades programadas	Actividades realizadas	% de avance	Observaciones
Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Revisar, mejorar y consolidar la Matriz de Riesgos de Fraude de la Empresa.	<ul style="list-style-type: none"> • En la estructura organizacional de la Empresa se definió la Gerencia de Riesgos y Seguros. • En sesión extraordinaria de julio de 2016 de Comité de Auditoría y Riesgos, se presentaron los nuevos riesgos estratégicos de EEB y sus controles. • Como resultado de esta actualización, se identificó el riesgo de Fraude y Corrupción, como riesgo estratégico transversal a todas las empresas del Grupo. • Los controles definidos para la mitigación del riesgo estratégico de Fraude y Corrupción, fueron consolidados y ajustados, considerando las matrices del Proyecto para el fortalecimiento del sistema de control interno para reporte financiero que actualmente está adelantando la Empresa, para el seguimiento por parte de los dueños de los controles y el área de Gestión de Riesgos. • Se definió un plan de trabajo, con actividades relacionadas con: identificación de riesgos a nivel de procesos, controles, valoración, identificación de causas y consecuencias, el cual será objeto de seguimiento. 	● 100%	
Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Evaluar la efectividad y solidez de los controles implementados con el apoyo de la Dirección de Auditoría Interna de la Empresa.	<ul style="list-style-type: none"> • Conforme los riesgos estratégicos definidos y aprobados por el Comité de Auditoría, entre los cuales se encuentra el riesgo de Fraude y Corrupción, la Dirección de Auditoría Interna (DAI) revisó su cubrimiento a través del Plan Anual de Auditoría y se validó la priorización de las auditorías. Los ajustes al Plan fueron aprobados por el Comité de Auditoría y Riesgos. • El Plan Anual de Auditoría se encuentra basado en riesgos y de acuerdo con la metodología uno de los criterios de priorización es el componente "Exposición al fraude". • El equipo de la DAI, durante el proceso de auditoría evalúa el diseño, implementación y eficacia operativa de los controles del proceso auditado, entre los cuales por Norma para la Práctica Profesional de Auditoría Interna y metodología interna, considera, entre otros aspectos, los riesgos de fraude y corrupción. • Una de las auditorías a ser realizadas en el tercer trimestre de 2016, es la Auditoría de Gestión de Riesgos, la cual tiene como objetivo "Evaluar la implementación de los controles definidos para la mitigación de los riesgos estratégicos, entre los cuales se encuentra el riesgo de Fraude y Corrupción". • Como parte del Plan Anual de Auditoría, se tiene definido el Testing de los controles que se están implementando para el fortalecimiento del sistema de control interno para reporte financiero para un total de 7 procesos. 	○ 50%	<ul style="list-style-type: none"> • Como primera línea de defensa en el sistema de control interno, cada dueño de los controles de fraude y corrupción son los responsables de revisar la efectividad de cada control; el área de Gestión de Riesgos y Seguros, como segunda línea de defensa, efectúa seguimiento periódico a dichos controles y la DAI, de acuerdo a su Plan Anual de Auditoría, evalúa los controles de fraude. • La Gerencia de Riesgos y Seguros, como segunda línea de defensa en el sistema de control interno, es el área responsable de gestionar los riesgos de la Empresa; la DAI apoya en la evaluación del diseño, implementación y eficacia operativa de los riesgos de fraude y corrupción para las unidades auditables priorizadas en el Plan Anual de Auditoría.
Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Continuar promoviendo la cultura de riesgos en la Empresa a través de actividades de sensibilización y capacitación a todo el personal.	<ul style="list-style-type: none"> • La Gerencia de Riesgos y Seguros, como área responsable de la gestión de riesgos de la Empresa, ha realizado en una primera fase la actualización de los riesgos estratégicos, valoración, identificación de controles, causas y consecuencias, los cuales fueron sensibilizados a nivel directivo en todas las Empresas del Grupo, quienes replicaron los riesgos en sus respectivos equipos de trabajo. • Como segunda fase se tiene programado (último trimestre de 2016), realizar capacitaciones a los gestores de riesgos de cada área, para reforzar la importancia de realizar activamente los seguimientos a la gestión de cada riesgo. 	◐ 60%	
Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Continuar desarrollando y aplicando evaluaciones sobre la pertinencia de cada uno de los controles para mitigar riesgos por corrupción y demás conductas indebidas no éticas, en el marco de las auditorías internas.	<p>Por parte de la DAI se sigue contemplando el capítulo de fraude dentro de los programas de auditoría el cual considera los riesgos y controles de fraude y corrupción asociado con el proceso auditado.</p> <p>Con la conformación del área de Gestión de Riesgos y Seguros, como segunda línea de defensa en el sistemas de control interno, realizaran seguimientos periodicos para la evaluación de la eficacia y solidez de los riesgos y controles de fraude y corrupción.</p>	○ 50%	





Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano

Entidad: Empresa Energía de Bogotá S.A ESP

Vigencia: 2016

Fecha de Publicación: 14/09/2016

Fecha de Seguimiento: 31/08/2016

Seguimiento 2 Dirección de Auditoría Interna (DAI)				
Componente	Actividades programadas	Actividades realizadas	% de avance	Observaciones
Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Continuar con el desarrollo de E Learnings, se efectuarán dos cursos virtuales adicionales: Código de Ética y Política Antifraude y Anticorrupción.	De acuerdo con la estrategia definida por la DAI, no se desarrollaran E-learning, sino una campaña "Sombrilla Ética EEB", la cual tiene estructurado, entre otros aspectos, una capacitación para todos los colaboradores de la EEB, enfocada al fortalecimiento de los siguientes temas: <ul style="list-style-type: none"> • Código de Ética • Conflictos de interés y dilemas éticos • Canal Ético • Prevención del Fraude • Prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo 	 60%	
Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano lineamientos generales para la atención de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias	Continuar con la sensibilización del uso del Canal Ético a todos los colaboradores.	Como parte de la campaña "Sombrilla Ética EEB", la DAI ha estructurado, entre otros aspectos, una capacitación a ser presentada a todos los colaboradores de la EEB, enfocada al fortalecimiento de los siguientes temas: <ul style="list-style-type: none"> • Código de Ética • Conflictos de interés y dilemas éticos • Canal Ético • Prevención del Fraude • Prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo 	 60%	
Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano lineamientos generales para la atención de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias	Fortalecer el protocolo para el Canal Ético en cuanto a recepción de denuncias, validación previa, mecanismos de comunicación e investigación.	Se definió el Protocolo del Canal Ético, el cual fue aprobado por el Comité de Auditoría y Riesgos y en el cual se describen, entre otros aspectos, las siguientes actividades: <ul style="list-style-type: none"> • Recepción de reportes • Análisis del reporte • Asignación del responsable (interno, externo o mixto) • Resultados de la labor de verificación • Presentación de resultados • Respuesta a la persona que reportó • Seguimiento a las acciones tomadas 	 100%	
Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Continuar con la sensibilización en torno al fortalecimiento de la cultura del Autocontrol.	Como parte de la campaña "Sombrilla Ética EEB", la DAI ha estructurado, entre otros aspectos, la presentación de piezas relacionadas con Autocontrol, donde se emiten mensajes como: Evaluar el hábito del día a día en cuanto a: <ul style="list-style-type: none"> • Seguimiento de actividades • Cumplimiento de lineamientos • Dejar trazabilidad de los procesos • Trabajo en equipo • Comunicación asertiva y efectiva • Cumplimiento de compromisos adquiridos Así mismo, se realizaron entrevistas a diferentes empleados de la empresa en la cual se formuló la siguiente pregunta: ¿En una sola palabra como definiría Autocontrol Empresarial?, cuyas respuestas fueron publicadas a través de los medio internos de la Empresa.	 100%	

Seguimiento al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano


Entidad: Empresa Energía de Bogotá S.A ESP

Vigencia: 2016

Fecha de Publicación: 14/09/2016

Fecha de Seguimiento: 31/08/2016

Seguimiento 2 Dirección de Auditoría Interna (DAI)

Componente	Actividades programadas	Actividades realizadas	% de avance	Observaciones
Gestión del riesgo de corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción	Continuar con capacitaciones en materia de Prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.	<p>Como parte de la campaña "Sombrilla Ética EEB", la DAI ha estructurado, entre otros aspectos, una capacitación a ser presentada a todos los colaboradores de la EEB, enfocada al fortalecimiento de los siguientes temas:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Código de Ética • Conflictos de interés y dilemas éticos • Canal Ético • Prevención del Fraude • <u>Prevención de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo</u> 	 60%	