

Entidad: Empresa Energía de Bogotá S.A ESP

Vigencia: 2016

Fecha de Publicación: 10/01/2017

Fecha de Seguimiento: 31/12/2016

Seguimiento 3 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 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 SOX, 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.	<p>Durante el último trimestre de 2016, la Dirección de Auditoría Interna finalizó las siguientes actividades encaminadas a la evaluación de riesgos de corrupción, así:</p> <ul style="list-style-type: none"> El equipo de la DAI conforme con el Plan Anual de Auditoría aprobado por el Comité de Auditoría evaluó el diseño, implementación y eficacia operativa de los controles de los procesos auditados considerando los riesgos de fraude y corrupción. <p>Entre las auditorías realizadas se encuentra la de Gestión de Riesgos Estratégicos, la cual tuvo 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", la auditoría arrojó como resultado oportunidades de mejora encaminadas al fortalecimiento del proceso; la Gerencia de Riesgos y Seguros se encuentra definiendo planes de acción para el cierre de brechas.</p> <ul style="list-style-type: none"> La DAI realizó el testeo de las matrices de riesgos y controles del proyecto "Fortalecimiento del sistema de control interno de información financiera", evaluando un total de 31 controles; cuyo resultado arrojó oportunidades de mejora para continuar fortaleciendo el sistema de control interno en pro de prevenir la materialización de fraude y/o corrupción, las cuales fueron socializadas con los dueños de proceso y con el área de Riesgos. La Dirección de Auditoría Interna diseñó el Programa Antifraude y Anticorrupción, documento guía para establecer responsabilidades y actuaciones frente a los riesgos de fraude y corrupción, dicho Programa está estructurado con los siguientes capítulos: <ol style="list-style-type: none"> 1. Prólogo 2. Propósito 3. Ambiente de Control <ol style="list-style-type: none"> 3.1. Prohibiciones 3.2. Compromisos frente al Programa Antifraude y Anticorrupción 4. Riesgos y controles antifraude y anticorrupción 5. Información y comunicación <ol style="list-style-type: none"> 5.1. Canal Ético 6. Monitoreo <p>Así mismo, desde la DAI se consolidó la Matriz de Riesgos y Controles Antifraude y Anticorrupción, la cual contiene las recomendaciones de controles, riesgos y actividades de fortalecimiento a implementar en los procesos.</p> <p>Dicho programa será objeto de monitoreo por parte de la Gerencia de Riesgos y Seguros y de revisión (eficacia operativa de la matriz de riesgos y controles) por la DAI a partir del 2017.</p>	● 100%	

Entidad: Empresa Energía de Bogotá S.A ESP

Vigencia: 2016

Fecha de Publicación: 10/01/2017

Fecha de Seguimiento: 31/12/2016

Seguimiento 3 Dirección de Auditoría Interna (DAI)				
Componente	Actividades programadas	Actividades realizadas	% de avance	Observaciones
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. Así mismo, realizó mesas de trabajo con los dueños de procesos y conjuntamente consolidaron los riesgos y controles. Como parte del Plan de Trabajo de 2017 se continuará promoviendo la cultura de riesgos en la Empresa a través de capacitaciones a los gestores de riesgos. 	● 100%	
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 en cumplimiento del Plan Anual de Auditoría del 2016, se revisó el diseño, implementación y eficacia operativa de los controles asociados a la mitigación de riesgos de fraude y corrupción, a través de la auditoría de Gestión de Riesgos Estratégicos, entre los cuales se encuentra el de Fraude y Corrupción, y a través del testing de SOX que cubre controles Antifraude y Anticorrupción.</p> <p>Las oportunidades de mejora identificadas durante las auditorías fueron socializadas con las área de gestión de riesgos y seguros, así como con los dueños de procesos, para la definición de planes de acción para el cierre de brechas, los cuales se encuentran en proceso de implementación.</p> <p>Adicionalmente, la Gerencia de Riesgos y Seguros, como segunda línea de defensa en el sistemas de control interno, realiza seguimientos periodicos para la evaluación de la eficacia y solidez de los riesgos y controles de fraude y corrupción.</p>	● 100%	
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.	<p>Como parte de la campaña "Sombrilla Ética EEB", la DAI estructuró una campaña denominada "Ética y Transparencia, la energía que nos mueve", de la cual la DAI realizó 32 sesiones de capacitaciones a los colaboradores y contratistas activos de EEB, en las sedes de Bogotá, Pasto, Pitalito y Cartagena; la capacitación tuvo como objetivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> Fortalecer la cultura de ética y transparencia en el GEB Sensibilizar en todos los niveles sobre la importancia de ser "El primer filtro de control" en los procesos de la Empresa Reforzar el conocimiento de los mecanismos internos para la prevención, detección y reporte de eventos de fraude, corrupción y LA/FT <p>El contenido de la capacitación fue:</p> <ul style="list-style-type: none"> Código de Ética Conflictos de interés y dilemas éticos Canal Ético Prevención del Fraude Prevención del Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo <p>Durante el último trimestre de 2016 se realizaron en total 32 sesiones:</p> <ul style="list-style-type: none"> Con una participación del 79% (396/499) de los empleados de EEB. Asistieron en total 492 personas, de los cuales 396 son colaboradores y 96 proveedores y contratistas. Al finalizar la capacitación se realizó una evaluación de conocimiento, con un promedio de calificaciones de 4,6 	● 100%	

Entidad: Empresa Energía de Bogotá S.A ESP

Vigencia: 2016

Fecha de Publicación: 10/01/2017

Fecha de Seguimiento: 31/12/2016

Seguimiento 3 Dirección de Auditoría Interna (DAI)				
Componente	Actividades programadas	Actividades realizadas	% de avance	Observaciones
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.	<p>Como parte de la campaña "Sombrilla Ética EEB", la DAI estructuró una campaña denominada "Ética y Transparencia, la energía que nos mueve", de la cual la DAI realizó 32 sesiones de capacitaciones a los colaboradores y contratistas activos de EEB, en las sedes de Bogotá, Pasto, Pitalito y Cartagena; la capacitación tuvo como objetivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Fortalecer la cultura de ética y transparencia en el GEB o Sensibilizar en todos los niveles sobre la importancia de ser "El primer filtro de control" en los procesos de la Empresa o Reforzar el conocimiento de los mecanismos internos para la prevención, detección y reporte de eventos de fraude, corrupción y LA/FT <p>El contenido de la capacitación fue:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Código de Ética o Conflictos de interés y dilemas éticos o Canal Ético o Prevención del Fraude o Prevención del Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo <p>Durante el último trimestre de 2016 se realizaron en total 32 sesiones:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Con una participación del 79% (396/499) de los empleados de EEB. o Asistieron en total 492 personas, de los cuales 396 son colaboradores y 96 proveedores y contratistas. o Al finalizar la capacitación se realizó una evaluación de conocimiento, con un promedio de calificaciones de 4,6 	● 100%	
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.	<p>Se definió el Protocolo del Canal Ético, el cual fue aprobado por el Comité de Auditoría y en el cual se describen, entre otros aspectos, las siguientes actividades:</p> <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.	<p>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:</p> <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 <p>Así mismo, 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.</p>	● 100%	

Entidad: Empresa Energía de Bogotá S.A ESP

Vigencia: 2016

Fecha de Publicación: 10/01/2017

Fecha de Seguimiento: 31/12/2016

Seguimiento 3 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 estructuró una campaña denominada "Ética y Transparencia, la energía que nos mueve", de la cual la DAI realizó 32 sesiones de capacitaciones a los colaboradores y contratistas activos de EEB, en las sedes de Bogotá, Pasto, Pitalito y Cartagena; la capacitación tuvo como objetivos:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Fortalecer la cultura de ética y transparencia en el GEB o Sensibilizar en todos los niveles sobre la importancia de ser "El primer filtro de control" en los procesos de la Empresa o Reforzar el conocimiento de los mecanismos internos para la prevención, detección y reporte de eventos de fraude, corrupción y LA/FT <p>El contenido de la capacitación fue:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Código de Ética o Conflictos de interés y dilemas éticos o Canal Ético o Prevención del Fraude o Prevención del Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo <p>Durante el último trimestre de 2016 se realizaron en total 32 sesiones:</p> <ul style="list-style-type: none"> o Con una participación del 79% (396/499) de los empleados de EEB. o Asistieron en total 492 personas, de los cuales 396 son colaboradores y 96 proveedores y contratistas. o Al finalizar la capacitación se realizó una evaluación de conocimiento, con un promedio de calificaciones de 4,6 	● 100%	