

Auditoría Corporativa

Informe de gestión

*Empalme
EPM - Administración Distrital
de Medellín*

Noviembre 2023



Contenido

- 1 Contexto General**
- 2 Alineación estratégica**
- 3 Logros y avances**
- 4 Retos de corto plazo**

Contexto General

Quiénes somos

Función

Liderar la actividad de auditoría interna del Grupo EPM, enmarcada en las actividades de aseguramiento y consulta, con el fin de evaluar y mejorar la eficacia del control, el gobierno corporativo y la gestión de riesgos; para apoyar a la administración en el cumplimiento de los objetivos empresariales.

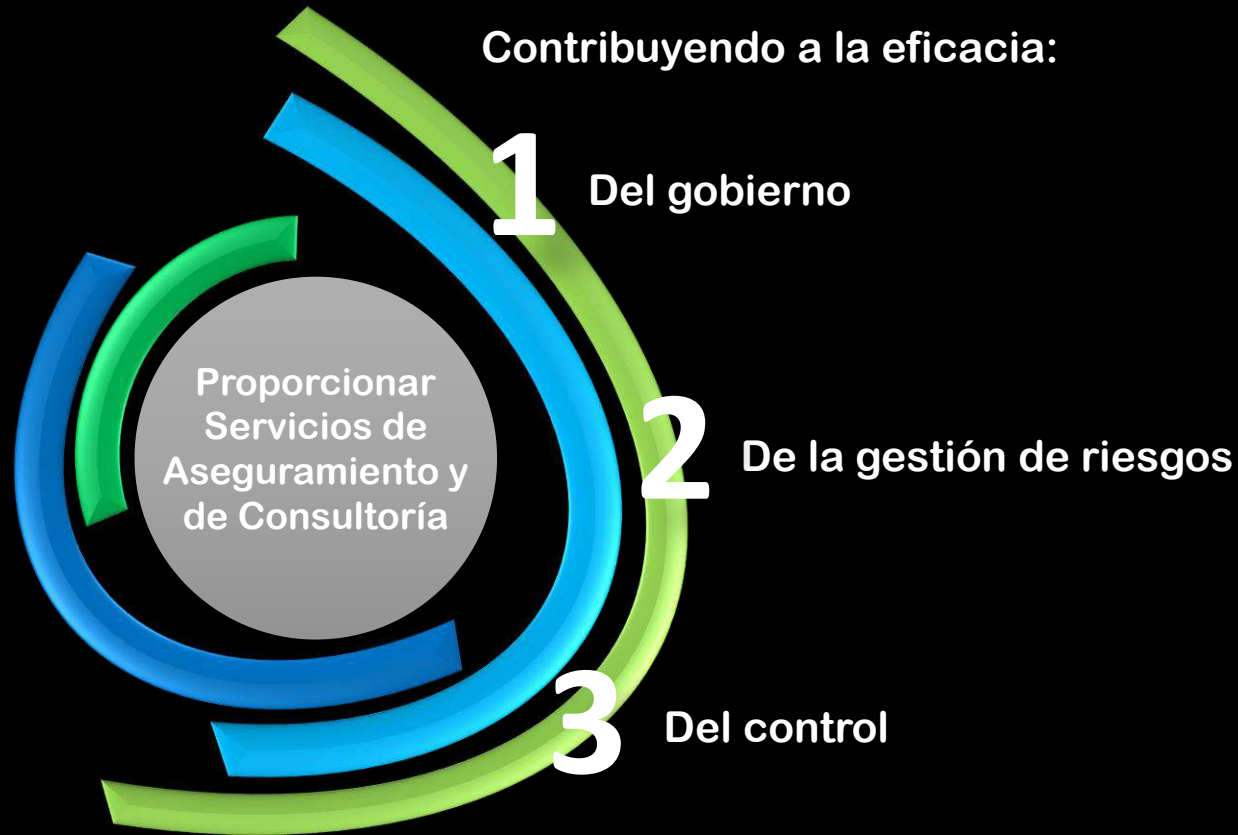
Propósito

Proporcionar servicios independientes y objetivos de aseguramiento y consultoría, concebidos para agregar valor y mejorar las operaciones de la organización.



Alineación estratégica

Nuestra contribución



Mediante auditorías con metodologías ágiles y continuas

Iniciativas estratégicas

- Fortalecer las relaciones de confianza con los diferentes grupos de interés.
- Alinear los trabajos de auditoría con los objetivos y los riesgos estratégicos.
- Implementar y utilizar herramientas que soporten, optimicen y contribuyan al fortalecimiento de la actividad de auditoría.
- Mantener una comunicación permanente con el nivel directivo, brindar asesoría en temas de riesgo, control y gobierno alcanzando un Liderazgo estratégico.
- Desarrollar capacidades para fortalecer la auditoría continua.
- Desarrollar capacidades e implantar la auditoría convencional ágil.



Logros y avances 2020 - 2023

Auditoría Corporativa ha evaluado temas claves para el logro de los objetivos estratégicos, con recomendaciones que han sido implementadas; así mismo ha liderado el relacionamiento con los entes externos de control, de acuerdo con los roles definidos en el decreto 648 de 2017.

Destacamos algunos de los temas más relevantes:



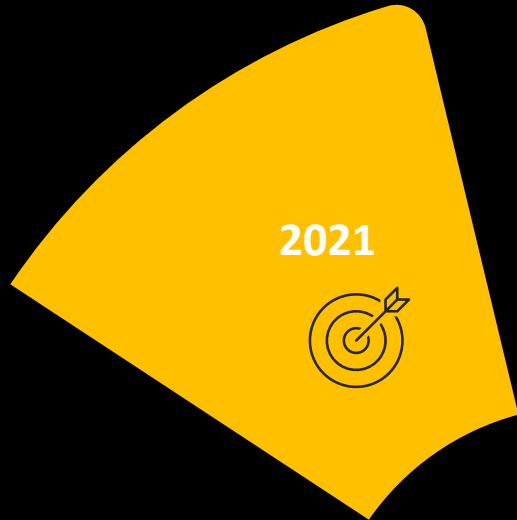
Logros y avances 2020 - 2023

2020



- Aseguramiento al Gobierno Corporativo
- Evaluaciones normativas en la emergencia sanitaria, con acceso remoto a las bases de datos.
- Evaluación integral a la gestión Proyecto Ituango
- Acompañamiento en la adquisición e integración de la filial Afinia

Logros y avances 2020 - 2023

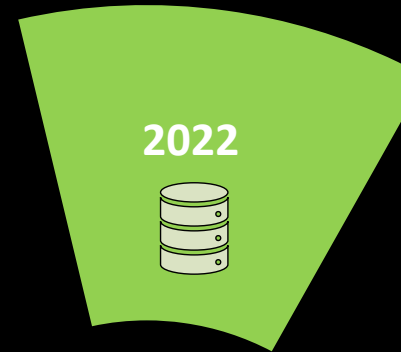


- Evaluación a la Gestión continuidad del negocio
- Evaluación Gestión de seguridad de la información
- Evaluación Gestión ética
- Acompañamiento permanente Ituango
- Acompañamiento mesas de trabajo proceso abastecimiento
- Desarrollo tablero de visualización procesos de contratación en Qlick View

Informe de empalme Vicepresidencia Auditoría Corporativa

Logros y avances 2020 - 2023

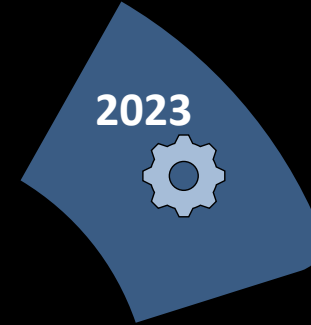
- Consultoría optimización proceso Abastecimiento- Acuerdo Transversal 6
- Rol como auditor de Gestión y Resultados, exigido por la Superintendencia de Servicios Públicos y automatización de pruebas para indicadores
- Consultoría contratación prioritaria Proyecto Ituango
- Mejoramiento del tablero de visualización procesos de contratación, con mayores funcionalidades
- Consultoría incidente Ciberseguridad
- Evaluaciones ambientales y sociales
- Consolidación del relacionamiento con los entes externos de control
- Liderazgo del modelo corporativo de Auditoría
- Evaluaciones integrales a los proyectos de Aguas
- Relacionamiento con la Contraloría de la República en el seguimiento al Proyecto Ituango



Informe de empalme Vicepresidencia Auditoría Corporativa

Logros y avances 2020 - 2023

- Acompañamiento Contratación Ituango procesos prioritarios
- Consolidación framework (Artemisa) para el diagnóstico de los procesos de contratación.
- Consultoría mantenimiento Sistema Distribución energía
- Ciberseguridad y DRP (plan recuperación de desastres)
- Pilotos Auditoría Continua para el proceso abastecimiento
- Definición procedimiento Auditoría continua
- Relacionamiento continuo con la Personería y Procuraduría en diversos temas
- Evaluación EAS (Empresa Adaptada de Salud)
- Participación en el sistema de Gobernanza



Informe de empalme Vicepresidencia Auditoría Corporativa

Retos de corto plazo

Hacia la materialización del modelo objetivo

Mantener el liderazgo estratégico de la actividad de auditoría a nivel corporativo.

Sostener las relaciones de confianza con el primer nivel y la Junta Directiva, a través del Comité de Auditoría.

Continuar con la rigurosidad de las prácticas de auditoría en cumplimiento de las normas internacionales de Auditoría Interna.

Ejecutar el Plan de Auditoría 2024 alineado con los objetivos y riesgos estratégicos.

Continuar con el uso de herramientas que soporten, optimicen y contribuyan al fortalecimiento de la actividad de auditoría a través de metodologías ágiles y auditorías continuas basadas en tecnologías informáticas.

Implementar las iniciativas del programa Sendas de productividad.



Temas al 2019 y su estado al año 2023

Temas permanentes de acuerdo con la normatividad aplicable y mejores prácticas de auditoría:

- Afianzar y liderar las relaciones de confianza, el liderazgo estratégico y el enfoque hacia la prevención con los diferentes grupos de interés.
- Asegurar la relación con entes externos de control y proveedores externos e internos de aseguramiento.

Tema que continua vigente:

- Gestionar el desarrollo, la innovación y la transformación digital hacia una auditoría continua

Se ha avanzado en un procedimiento de auditoría continua, se ha evolucionado en el nivel de madurez en el uso y aplicación de la tecnología y herramientas aplicadas a auditoría continua, a través de pilotos con resultados exitosos. Para 2024 se consolidará el procedimiento y su implementación en las unidades auditables susceptibles de aplicación.

Tema replanteado de acuerdo con las definiciones del modelo de gobernanza que modificó el mecanismo de relacionamiento de involucrado operativo que tenía la Vicepresidencia de Auditoría Corporativa, a Gerente Estratégico:

- Continuar con la realización de auditorías integrales y transversales en el grupo empresarial, que le permitan a la auditoría emitir opiniones globales.

Informe de empalme Vicepresidencia Auditoría Corporativa

Temas al 2019 y su estado al año 2023

La promoción de los siguientes temas se concretó a partir de las recomendaciones entregadas en las evaluaciones:

- El cambio y la cultura, a través del desarrollo del Modelo de Control.
- La transformación digital.
- La madurez del modelo de gestión de proyectos.
- La senda de productividad en los negocios y las áreas de soporte
- Apoyar el proyecto MIPG
- La autoevaluación de los controles en los procesos



Asuntos importantes durante los 100 días

- Garantizar el cumplimiento de los compromisos normativos a cargo de Auditoría Corporativa, en respuesta a los entes de control y vigilancia.
- Ejecutar el Plan de Auditoría 2024 alineado con los objetivos y riesgos estratégicos.



3

Gracias