

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

AÑO 2022



Energía que une y transforma

INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de su responsabilidad de evaluar el Sistema de Control Interno Empresarial, presenta anualmente a la Presidencia un informe sobre el resultado de esta evaluación, la cual aplica a GECELCA S.A. E.S.P. y a GECELCA 3 S.A.S. E.S.P., en adelante, GECELCA o La Empresa.

GECELCA adopta un Sistema de Control Interno Empresarial que contiene los componentes del modelo COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission), los cuales tomados de forma integral apoyan el logro de los objetivos empresariales de la organización. El objetivo de este informe es emitir una opinión sobre el grado de desarrollo del mismo, informar a la Administración el estado de cada uno de los componentes y realizar las recomendaciones correspondientes (si aplica).

Los componentes que hacen parte del Sistema de Control Interno de GECELCA son los siguientes:

1. Ambiente de Control
2. Evaluación de Riesgos
3. Actividades de Control
4. Información y Comunicación
5. Actividades de Supervisión

ALCANCE

Lo expuesto en este informe se basa en las labores desarrolladas por la Oficina de Control Interno en el período comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2022.

JUSTIFICACIÓN

Lo indicado en el presente informe coadyuva a la Administración de la empresa en la adopción de medidas para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, si es del caso.

METODOLOGÍA Y BASE DE LA EVALUACIÓN

Para la elaboración del presente informe se tuvieron en cuenta el estado de cada uno de los componentes que conforma el Sistema de Control Interno y los resultados de las auditorías, acompañamientos, asesorías y seguimientos realizados por la Oficina de Control Interno durante el año 2022.

COMPONENTES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

1. AMBIENTE DE CONTROL

A. Estructura Orgánica

Dentro de la estructura orgánica de GECELCA están definidos niveles de dirección, administración y control los cuales se encuentran integrados entre sí, permitiendo identificar y conformar el esquema de jerarquización de La Empresa. Las líneas de autoridad se encuentran claramente establecidas y las responsabilidades individuales definidas de acuerdo con ellas. Los cambios o modificaciones de la estructura orgánica son aprobados de acuerdo con lo definido en los estatutos de La Empresa.

Por otra parte, cuando es necesario GECELCA utiliza el servicio de firmas especializadas para obtener asesoría en los temas que le sean de interés.

Durante el desarrollo de las auditorías adelantadas durante el año 2022 por parte de la Oficina de Control Interno se pudo establecer que, de forma general, en GECELCA existe una adecuada segregación de funciones y se cumple con los niveles de aprobación y responsabilidad definidos en los procesos auditados en la vigencia.

B. Plan Estratégico

GECELCA revisa anualmente su Plan Estratégico. Esta actividad es liderada por la Alta Dirección, con la activa participación del staff gerencial y un nutrido grupo de trabajadores de los diferentes procesos de La Empresa, en la cual se examinan la misión, visión, objetivos, estrategias, indicadores, acciones, responsables, recursos y plazos. Las diferentes dependencias definen planes operativos que propenden por el cumplimiento de las metas definidas.

El Plan Estratégico, sus metas y rangos son revisados y aprobados anualmente por la Junta Directiva.

Durante el año 2022 se adelantó el ejercicio de planeación estratégica de la empresa para el período 2023-2027, cuyos resultados fueron revisados y aprobados por parte de la Junta Directiva.

C. Códigos de Comportamiento

GECELCA cuenta con políticas claras de Gobierno Corporativo que propenden por la aplicación de los mejores estándares y prácticas en las actuaciones relacionadas con sus accionistas, miembros de la Junta Directiva, Presidente, trabajadores, clientes, contratistas, órganos de control y demás grupos interesados en el funcionamiento, desempeño y los resultados de GECELCA, ayudando a preservar la ética empresarial, una gestión eficiente y el control de La Empresa, a través de políticas claras de transparencia en la gestión y divulgación de información relativa al negocio, generando una mayor confianza hacia los grupos de interés y el mercado en general.

GECELCA cuenta con un Programa de Transparencia y Ética Empresarial, con el cual se impulsa el desarrollo de acciones coordinadas contra la corrupción y se promueve la transparencia en la gestión empresarial. De esta manera, este programa se suma a los demás esfuerzos corporativos por alinear las estrategias y operaciones con los principios universalmente aceptados del Pacto Global de las Naciones Unidas, en especial el principio de lucha contra la corrupción que pretende promover y fortalecer las medidas para prevenirla y combatirla.

Se encuentran definidos Principios Éticos, Competencias y Valores Corporativos los cuales son un marco o referente para orientar la cultura organizacional y el cumplimiento de los objetivos empresariales.

Durante el año 2022, realizamos un diagnóstico del nivel de madurez del Programa de Cumplimiento con el fin de conocer el estado actual de este y establecer las acciones para el cierre de las brechas identificadas.

D. Mapa de Procesos

Dentro del Sistema Integrado de Gestión la empresa cuenta con un Mapa que define un total de 16 Procesos distribuidos en tres perspectivas: Estratégicos, Claves y de Soporte. El enfoque por procesos fomenta el trabajo en equipo y la consecución de resultados por parte de los trabajadores, ya que facilita la orientación hacia objetivos y no a tareas o funciones. En cada uno de estos procesos, se establecen las caracterizaciones, manuales, procedimientos, instructivos, planes y programas, formatos y matrices correspondientes a cada uno de ellos.

La definición del mapa de procesos facilita la orientación de los nuevos trabajadores, el desarrollo de actividades empresariales y las evaluaciones internas y externas. Éste se encuentra disponible para consulta de cualquier empleado en la intranet de la empresa.

El Mapa de Procesos es actualizado de manera periódica con el fin de ajustarlo a las nuevas necesidades y requerimientos de la empresa. Durante el año 2022 no fueron realizados cambios o ajustes importantes a este.

E. Estandarización de Procedimiento

Los procesos en GECELCA tienen definidos sus procedimientos, los cuales contienen: objeto, alcance, definiciones, documentos de referencia, base legal, medidas de control, descripción del procedimiento y control de cambios. Éstos se encuentran publicados en la intranet y son de fácil consulta por parte de todos los trabajadores, al tiempo que se convierten en una herramienta útil para el control interno, debido a que describen las rutinas, actividades y tareas que deben realizarse, disminuyendo la probabilidad de errores y reduciendo costos al aumentar la eficiencia.

Los procedimientos son revisados periódicamente con el fin de actualizarlos de acuerdo con las circunstancias, propendiendo siempre por el fortalecimiento de los controles existentes en cada uno de ellos.

En La Empresa están definidos los perfiles de los cargos donde se precisan las competencias humanas y técnicas requeridas y las responsabilidades asignadas a cada uno de los trabajadores de la empresa.

De acuerdo con las auditorías adelantadas durante la vigencia se pudo establecer que, de forma general, en GECELCA se cumple con lo definido en los procedimientos, instructivos, manuales y demás documentos establecidos para el desarrollo de las actividades en cada uno de los procesos.

Por otro lado, los cambios realizados a los procedimientos y en general, a los documentos que conforman el Sistema Integrado de Gestión – SIGE, se hicieron previa revisión de la Oficina de Control Interno y de la Vicepresidencia de Asuntos Corporativos con el fin de preservar los controles y mitigar los riesgos asociados a cada uno de ellos.

F. Programa de Gestión Humana Integral

Durante el año 2022 se continuó trabajando en el desarrollo del “Programa de Gestión Humana Integral”, el cual busca implementar políticas, estrategias y programas encaminados a lograr la excelencia en el desempeño, mejorar los índices de productividad laboral y mantener un buen clima y cultura organizacional. Este programa está basado en los siguientes cinco (5) pilares:

1. Desarrollo Integral: este pilar persigue el desarrollo integral de los trabajadores, potencializando su crecimiento en la empresa e implementando estrategias para propiciar un estilo de vida saludable, involucrando a sus familias, vínculo importante para el crecimiento integral.
2. Gestión del Conocimiento: este pilar consiste en la identificación, documentación y transmisión del conocimiento crítico de los diferentes procesos de la empresa, dando prioridad a aquellos misionales de las Centrales Termoguajira y GECELCA 3 y continuando con los procesos comerciales, mineros, financieros, administrativos y de tecnologías de la información. Paralelamente, se desarrolla el programa de relevo generacional con los empleados que desempeñan cargos clave.
3. Eficacia y Productividad: este pilar consiste en la identificación e implementación de oportunidades de mejora de los trabajadores y el desarrollo del programa de líderes, que busca promover la participación y el trabajo en equipo de los empleados, contribuyendo a la excelencia operacional.
4. Gestión Humana Amigable: este pilar tiene como finalidad mantener una comunicación cercana, participativa, basada en el respeto y centrada en la dignidad humana con todo el personal de la empresa.
5. Gestión del Cambio: este pilar busca gestionar el cambio individual y organizacional, generado en la implementación de proyectos estratégicos, apoyados en la transformación de la cultura y la aplicación de estrategias de comunicación, movilización y aprendizaje. En el 2022 este pilar tuvo especial relevancia en el desarrollo del Programa de Transformación Digital.

Durante el año 2022 se midió el ambiente laboral a través de un pulso realizado bajo la metodología y plataforma de Great Place To Work, que contempla las siguientes dimensiones: credibilidad, respeto, ecuanimidad, compañerismo y orgullo. Durante este pulso obtuvimos la participación voluntaria del 68% de nuestros trabajadores, de los cuales el 91% consideraron que GECELCA es un gran lugar para trabajar.

A partir de los resultados obtenidos, se diseñaron planes de acción con el fin de intervenir aquellos aspectos en los que se identifican oportunidades de mejora. Es por esto que, con gran frecuencia, se realizan mediciones que ayuden a conocer la percepción de los trabajadores, mejorar el ambiente laboral de la compañía y además conocer si las medidas adoptadas están teniendo el impacto y resultado esperado.

G. Política de Selección, Promoción y Ascensos

En GECELCA se encuentran definidos los procedimientos para selección y promoción del personal y provisión de los cargos vacantes, de acuerdo con los perfiles de cada uno.

H. Programa de Inducción y Reinducción

La empresa tiene definidos los procedimientos para hacer la inducción y reinducción al personal, la cual tiene entre otras, la finalidad de dar a conocer a los nuevos trabajadores de la empresa la información necesaria para facilitar su ubicación y potencializar su desempeño. Durante el año 2022 se realizó el proceso de inducción 112 empleados, aprendices y/o estudiantes en práctica que ingresaron a la empresa.

I. Programa de Estímulos e Incentivos

En la Empresa se encuentra definido el Sistema de Compensación Variable que busca alinear al personal en torno a los objetivos corporativos, facilitar el trabajo en equipo y estimular la consecución de las metas u objetivos propuestos por la organización.

J. Plan de Capacitación

GECELCA establece planes y programas de capacitación que permiten el desarrollo de las competencias técnicas y humanas de los trabajadores y su permanente actualización en los diferentes temas o áreas de desempeño.

Durante el año 2022 se adelantaron en la empresa diferentes actividades de capacitación en las cuales participaron un total de 451 empleados. Entre las capacitaciones desarrolladas se encuentran talleres, seminarios, cursos técnicos, entrenamientos y formaciones, con el fin de mejorar las competencias técnicas de los trabajadores de la empresa.

También, está conformado el Comité de Auxilios de Estudios, el cual evalúa y aprueba las solicitudes presentadas por los trabajadores que desean realizar estudios de pregrado en sus modalidades técnica, tecnológica y profesional, y a

nivel de posgrados en las modalidades de especialización, maestrías y doctorados que sean de interés y utilidad para GECCELCA.

Adicionalmente, durante el año se brindaron 29 auxilios de estudios a diferentes empleados.

K. Políticas de Evaluación de Desempeño

En GECCELCA la evaluación del desempeño de los trabajadores se realiza por parte del Jefe Inmediato, a través de una plataforma tecnológica diseñada para este fin. Los resultados obtenidos son informados a los trabajadores con el fin de incrementar la eficiencia en el desempeño por parte de éstos.

Para el año 2022, se realizó la evaluación de desempeño correspondiente

Esta se realizó a través del método de evaluación 90 grados donde el evaluador o jefe inmediato realiza la valoración a su colaborador, a través de una plataforma definida para ello. Así mismo, para realizar esta evaluación de desempeño se actualizaron las competencias (Técnicas y Humanas) y los perfiles de cargo de los trabajadores.

En esta ocasión, se evaluaron 422 trabajadores, identificándose aquellos que considerados idóneos (puntaje igual o superior a 80) de acuerdo con la metodología empleada. Los resultados indicaron que el 97% de los trabajadores son considerados idóneos.

L. Política Salarial

La estructura salarial en GECCELCA está acorde con los cargos desempeñados y las responsabilidades asignadas a los trabajadores. La Empresa pagó adecuada y oportunamente a sus trabajadores los salarios y demás pagos inherentes a la nómina, además de los pagos por concepto de seguridad social y aportes parafiscales establecidos en la ley.

M. Política de Bienestar

En GECCELCA durante el año 2022 se realizaron actividades presenciales y virtuales con los trabajadores y su grupo familiar con el fin de promover el crecimiento personal, la formación de artes manualidades, programas de recreación e integración, actividades culturales y deportivas. Todo lo anterior, dentro de un Programa de Bienestar Social orientado a mejorar la calidad de vida de los trabajadores y su familia, y buscando conseguir una mayor productividad y sentido de pertenencia.

Desde el año 2022 se empezó a desarrollar el Programa de Preparación para la Jubilación, buscando gestionar la transición de aquellos trabajadores próximos a disfrutar de su etapa de pensión. Estos recibieron talleres de sensibilización que los ayudan a aceptar y transitar mejor hacia esta nueva etapa de la vida, así como reciben formación para emprender en temas de interés.

2. EVALUACIÓN DE RIESGOS

A. Política de Administración del Riesgo

En GECELCA se tiene definido un Manual del Sistema de Gestión Integral de Riesgos, el cual contiene la metodología, elementos y política requeridos en la Gestión Integral de Riesgos, y establece los roles y responsabilidades de sus diferentes actores.

Para La Empresa un riesgo es cualquier condición que produzca incertidumbre sobre el cumplimiento de los objetivos estratégicos y/o de procesos de la organización.

La Gestión Integral de Riesgos de GECELCA cuenta con un modelo de gerenciamiento preventivo basado en la administración de los mismos, el cual toma como referente la norma para la gestión del riesgo ISO 31000. Así mismo, el Sistema de Gestión Integral de Riesgos se define como el conjunto de principios y procesos enfocados en:

- i) Apalancar el cumplimiento de la estrategia de la empresa
- ii) Detectar y gestionar oportunamente los diversos riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos empresariales
- iii) Proporcionar información para la toma de decisiones y el desarrollo de Estrategias para gestionar los riesgos.

B. Mapa de Riesgo

Para el 2022, como resultado de la realización de talleres con equipos multidisciplinarios de todas las dependencias y tomando como base la revisión constante del contexto externo e interno de la organización, el análisis de aspectos del modelo de negocio y estudio de estándares de gestión y referentes de sostenibilidad se revisó y actualizó el perfil de riesgos de la empresa, identificando un total de diez (10) riesgos estratégicos y ochenta y ocho (88) riesgos de proceso.

Finalmente, el seguimiento a los riesgos estratégicos y de proceso se realizó a través de la Gerencia de Sistemas de Gestión y Oficina de Control Interno con el objeto de verificar el cumplimiento de las iniciativas estratégicas y validar la anatomía y eficacia de los controles identificados.

De acuerdo con las evaluaciones realizadas por la Oficina de Control Interno, a los diferentes procesos, durante el año 2022 no se evidenciaron situaciones que pudieran materializar los riesgos evaluados.

C. Evaluación del Riesgo de Fraude

GECELCA tiene identificadas las amenazas que pueden materializar el riesgo de fraude y las medidas de control que lo mitigan, las cuales se encuentran oficializadas en los diferentes documentos que integran el Sistema Integrado de Gestión. Algunos de los controles definidos son los siguientes: selección de personal, segregación de funciones, decisiones colegiadas, delegación del gasto,

niveles de autoridad y responsabilidad, seguimiento a los resultados, controles a través de los aplicativos y sistemas de información, usuarios y perfiles de acceso a sistemas de información, logs de auditoría en los aplicativos, entre otros.

Los mecanismos que la empresa ha definido para identificar acciones fraudulentas, son entre otras, auditorías independientes a los diferentes procesos, canales de denuncia, monitoreo de las operaciones (autocontrol), controles a través de los sistemas de información y el Sistema Integrado de Gestión en el cual se documentan todos los procesos y se definen los controles operacionales a través de los procedimientos y demás documentos asociados.

Todos los trabajadores de GECELCA tienen la obligación de identificar riesgos y eventos de fraude, para lo cual utilizarán las herramientas definidas para ello.

En concordancia con la metodología implementada para la administración de los riesgos, y los diferentes controles y herramientas definidas por La Empresa para mitigar el riesgo de fraude, es necesario definir y formalizar una matriz del riesgo de fraude.

3. ACTIVIDADES DE CONTROL

A. Sistemas de Almacenamiento de Información

La empresa cuenta con sistemas que proporcionan información de sus procesos y de su entorno, y con equipos de cómputo y software para el desarrollo de su operación, los cuales aportan información útil para la administración en especial en temas de dirección, seguimiento y control.

Estos sistemas apoyan y atienden los procesos de la empresa en sus tres dimensiones: estratégicos, claves y de soporte, a través de herramientas tecnológicas necesarias tanto en hardware como en software, los cuales, se encuentran a la medida y tamaño requeridos, encontrándose este último debidamente licenciado. Adicionalmente, están definidos los procedimientos relacionados con la administración de los sistemas de información.

Durante el año 2022 se realizaron actualizaciones en los módulos de gestión financiera y gestión humana del sistema administrativo, financiero y recursos organizacionales, así mismo, se realizaron actualizaciones en el sistema comercial Merlín y en el sistema de administración y control del mantenimiento industrial y de activos, control de inventarios, entre otros.

Por otro lado, se desarrolló, implementó y se puso en marcha el Portal de Generación para integrar y centrar la información relevante del proceso de generación de energía en las centrales de generación.

Con el fin de preservar la información frente a posibles situaciones inesperadas, en GECELCA se realizan copias de seguridad de forma periódica, que son custodiadas en un sitio diferente de las instalaciones de la empresa, y fueron realizados los mantenimientos a la infraestructura tecnológica para garantizar la disponibilidad del servicio.

Los sistemas de información de la empresa cuentan con controles que permiten validar la trazabilidad de los registros y operaciones realizadas por los diferentes usuarios de los mismos. Éstos controles son Logs de Auditoría sobre tablas base de cada sistema que almacenan las actualizaciones sobre los campos más importantes de las mismas, registrando el usuario, fecha y hora del registro, y adicionalmente en los registros transaccionales se almacena también el usuario, fecha y hora correspondientes.

Se tienen definidos perfiles de acceso para cada uno de los sistemas de información los cuales cuentan con permisos limitados para cada usuario de acuerdo con el cargo o rol que desempeña.

En cuanto a seguridad informática se realizaron las siguientes acciones durante el año 2022:

- Se definió un nuevo procedimiento de Gestión de Monitoreo y Control de Operaciones para mejorar la atención y dar respuestas oportunas a eventos de seguridad informática.
- Se endurecieron algunos parámetros de hardware y software, como son: bloqueo de puertos usb en equipos de usuarios, reglas en los firewalls, reglas de envío de correos, permisos de instalación de aplicativos, y actualización de la parametrización de contraseñas de acceso a dispositivos y software, con el fin de restringir accesos no permitidos. Se aplicó el cifrado de los discos duros de los computadores corporativos.
- Se monitoreó a través de software el uso de recursos en los servidores, con el fin de garantizar la disponibilidad de los mismos, y se mantuvo actualizada la herramienta con la cual se efectúan estas actividades.
- Las cuentas de Windows y Oracle de los usuarios retirados fueron inactivadas.
- Las cuentas de correo electrónico de los empleados de GECELCA se mantuvieron con la protección antimalware de Microsoft, herramienta que mitiga la entrada de correos spam.
- Se efectuó la revisión diaria de los eventos generados por los computadores corporativos a través del agente de Aranda, mediante el cual se valida el uso del licenciamiento de las diferentes aplicaciones contratadas por GECELCA y los cambios de hardware que puedan tener estos equipos.
- Se instaló y configuró un certificado digital a todos los sitios y aplicaciones Web de la empresa, de manera que el acceso a estos sitios se realice mediante protocolo seguro HTTPS.
- Se firmaron acuerdos de confidencialidad con los proveedores (Outsourcing) encargados de los sistemas de información.

Para el año 2022 los indicadores: nivel de incidentes, nivel de cambios y disponibilidad de los servicios de TI, tuvieron un resultado de 93.1%,95.7% y 99.2% respectivamente. La meta definida para estos indicadores para el año fue 90%, 90%,98%.

Durante el año 2022 se llevaron a cabo diferentes revisiones sobre la legalidad del software en los equipos de la empresa, realizando las desinstalaciones y borrado respectivos en caso que se detectara algún software o aplicativo no permitido o sin la licencia correspondiente.

Adicionalmente, se realizaron auditorías del ámbito informático tendientes a evaluar la existencia y funcionamiento de controles y su efectividad en la mitigación de los riesgos asociados. Se incluyó, la revisión de las modificaciones solicitadas por los usuarios sobre la información almacenada en las bases de datos, la revisión de los perfiles de acceso a diferentes aplicativos y la verificación de los logs almacenados en los sistemas para mantener la trazabilidad sobre el registro de la información.

Por otra parte, se realizaron revisiones al software de gestión documental, a los controles establecidos en el sistema de información y administración de personal y se revisó integralmente la infraestructura de equipos de Tecnología de Información y se verificó el cumplimiento de las condiciones mínimas de seguridad e integridad en la gestión de las mediciones de energía. El resultado de las pruebas adelantadas durante las auditorías arrojó un resultado satisfactorio y adecuado respecto de los objetivos perseguidos.

B. Tablero de Indicadores

La Empresa tiene un tablero de indicadores, que permite hacerle seguimiento al cumplimiento de los objetivos estratégicos en sus perspectivas: Financiera, Mercado Clientes, Procesos Internos y Capital Estratégico, los cuales le permiten a la Alta Dirección tomar decisiones con miras al cumplimiento de dichos objetivos

Para el año 2022 se definieron nuevos indicadores para los procesos de Gestión del Talento Humano, Gestión Logística y Operación GECELCA 3 y se eliminaron dos (2) indicadores.

C. Sistemas de Información y Seguimiento de los Indicadores

La información de los indicadores se recoge en un banco de datos que luego permite su análisis y seguimiento, como también la implementación de mejoras.

D. Plan de Mejoramiento

La Empresa ha adelantado acciones de mejora con base en sus propios análisis y revisiones, y, además ha implementado las recomendaciones emitidas por los diferentes entes de seguimiento, vigilancia y control, tanto internos como externos. Durante el año 2022 se originaron un total de 716 nuevas acciones de mejora, y se implementaron 611 de un total de 611 programadas, para un cumplimiento del 100% durante el año. De las acciones implementadas, las derivadas de entes externos fueron 18 y las derivadas de las dependencias internas fueron 593.

Para la vigencia 2022 la empresa recibió informes de diferentes entes de seguimiento, vigilancia y control con resultados satisfactorios.

E. Responsabilidad social empresarial

El programa de Responsabilidad Social Empresarial contribuye al cumplimiento de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS) a través de una gestión estructurada y participativa de todas las dependencias de la empresa y enfocada a todos los grupos de interés. Como principal componente de éste, se encuentran las actividades realizadas en las comunidades de las áreas de influencia, que se enmarcan en los siguientes tres ejes de intervención:

1. Territorios que avanzan: Con el fin de contribuir a la generación de ingresos a partir de las características de cada región, promoviendo el emprendimiento local, brindando proceso de formación, dotaciones y espacios de comercialización y dando prioridad a la contratación de la mano de obra local para oportunidades laborales con GECELCA y las empresas contratistas.

Para el año 2022, se realizó apoyo con entrega de materiales a los proyectos productivos de las áreas de influencia, se les brindó también apoyo psicosocial con el fin de fomentar por medio de capacitaciones y actividades el uso de la comunicación asertiva, trabajo en equipo, habilidades de liderazgo, sentido de pertenencia y las emociones.

2. Educación que trasciende: Aportamos al mejoramiento de la calidad educativa de las comunidades de las áreas de influencia directa de la empresa, fortaleciendo habilidades y conocimientos de quienes aspiran acceder a educación técnica y superior y apoyando la oferta de educación integral a estudiantes, familias y docentes.

Se contribuyó en la formación educativa de la población de nuestra área de influencia otorgando dos (2) becas completas en los programas de Ingeniería Eléctrica o Mecánica.

Por otro lado, se formaron en Lengua Materna y matemáticas con los estudiantes de décimo grado y se realizó preparación para las Pruebas Saber con los estudiantes de undécimo grado de las Instituciones Educativas del área de influencia de las centrales y La Mina Las Palmeras, se realizaron diferentes cursos complementarios en alianza con el SENA.

En educación ambiental se apoyaron programas ambientales escolares, jornadas de limpieza, reforestación y capacitaciones a la comunidad.

Adicionalmente, se hizo entrega de kits escolares a todos los niños de transición, primaria y bachillerato de nuestras zonas de influencia y dotación a instituciones educativas.

3. Comunidades con buena energía: con el fin de contribuir positivamente al bienestar de los habitantes de las áreas de influencia directa de la Empresa, a través de acciones que impacten la calidad de vida, el desarrollo integral, la promoción de la salud, el aprovechamiento del tiempo libre y la construcción de un ambiente social y comunitario de paz.

Se llevaron a cabo brigadas médicas con especialistas donde se realizaron consultas, procedimientos y se entregaron medicamentos. También se realizaron jornadas de salud oral y desparasitación con los niños y niñas de las comunidades, entregándose kits odontológicos y medicamentos.

Por otro lado, se brindó colaboración a nuestras comunidades mediante aportes y formaciones en temas de interés, se promovió la conservación del medio ambiente y se brindó apoyo frente a las emergencias que se presentaron en las zonas de influencia

Se apoyó la formación integral de los niños, jóvenes y adultos mayores, fomentando la práctica del deporte y el desarrollo de actividades culturales y recreativas mediante el apoyo a los diferentes clubs deportivos de nuestras áreas de influencia. Así mismo, se desarrollaron actividades que afianzan el trabajo y la alegría como la celebración de fechas especiales.

Durante el año 2022, el indicador del programa de Responsabilidad Social Empresarial tuvo una ejecución del 100% frente a una meta del 95%.

4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

A. Sistemas de Gestión Documental

Con el fin de garantizar el control de los documentos producidos o recibidos como consecuencia del desarrollo del objeto social de la empresa, existe un centro archivístico donde son recopilados y archivados todos los documentos, el cual cuenta con las medidas de seguridad, organización, custodia y conservación que son previstos en la normatividad vigente.

La realización de estas tareas de archivo y conservación de documentos es soportada por un software que facilita la consulta y custodia de los mismos.

B. Comunicación

Con el fin de apoyar las labores de La Empresa se vienen implementado mejoras en los recursos de comunicación (Outlook y Gestión Documental), los cuales, junto con el Lotus Notes, el Internet y la Intranet están a disposición de los trabajadores para el buen desarrollo de sus actividades. Estos mecanismos cuentan con los elementos de control necesarios que permiten determinar los generadores y receptores de la información de la empresa.

GECELCA cuenta con la Gerencia de Comunicaciones que tiene la finalidad de administrar, planear y monitorear los aspectos relacionados con la imagen comercial de la empresa para lo cual debe manejar adecuadamente los canales de comunicación y flujo de información. También trabaja por el posicionamiento de ésta ante los diferentes escenarios y grupos de interés, de acuerdo con las políticas existentes.

C. Transformación Digital y Ciberseguridad

En el año 2022 se activó y consolidó el Programa de Transformación Digital, junto con varios proyectos clave para la empresa, enfocado en los siguientes aspectos:

1. Procesos: se trabajó en los siguientes proyectos



Proyecto “Cero Papel - Portal de generación”: creación de una aplicación web que centralice la información relevante que se produce en el proceso productivo y sistematizarla para consultas y revisiones que se requieran.

Proyecto “Cero Papel - Digitalización de formatos”: Conversión de los formatos físicos en formatos digitales por medio de la herramienta PowerApps de Microsoft365, logrando el aprovechamiento de los recursos de la compañía sin hacer nuevas inversiones tecnológicas.

2. Personas y cultura: Este eje tiene como objetivo

- Conectar y generar compromiso por parte de los Gecelqueños con los proyectos de Transformación Digital.
- Involucrar a los Gecelqueños a la cultura de Transformación Digital.
- Acelerar el uso y conocimiento de las herramientas del Programa de Transformación Digital en las audiencias impactadas.

En cuanto a lo anterior, para el 2022 se desarrollaron, entre otros, los siguientes temas:

- Ciberseguridad: Establecimiento del modelo de ciberseguridad ágil y visible que facilite la mitigación de riesgos de pérdida de confidencialidad, integridad, disponibilidad y privacidad de la información y la normal operación de generación y comercialización energética.
- Valiant: Implementación de la herramienta de mesa de servicios digital, auto gestionable y ágil.
- Academia GECELCA: Plataforma para gestionar y monitorear el conocimiento en nuestra organización de diferentes temáticas de interés corporativo.

- Cero papel: Reducción del uso del papel mediante la sustitución de los flujos documentales en papel, por soportes y medios electrónicos.
- Austeridad inteligente: El fin de este proyecto es contribuir con la optimización de los recursos empresariales a través de un presupuesto austero.
- Analítica de negocios: Establece el marco de gobierno, marco operativo, los principios y lineamientos, actividades y responsabilidades de la práctica analítica en GECELCA como guía para alcanzar la implementación de una cultura Data Driven.

3. Gestión Analítica: se inició el proceso para la implementación y fortalecimiento de una cultura basada en datos (data driven), construyendo en el 2022 una hoja de ruta para alcanzar un nivel 3 de madurez en analítica en el 2024, mediante proyectos que permitan alcanzar tal objetivo, y creando la coordinación de analítica para la gestión del mismo.

Entre los logros alcanzados en analítica de datos para el año 2022 se destacan los siguientes:

1. Definición del componente de Orientación del Centro de Excelencia de Analítica -CoE y la gobernanza de analítica.
2. Constitución e implementación del Comité de Analítica de GECELCA, cuyo objetivo principal es gestionar la demanda de proyectos de analítica para establecer prioridad y aprobación de los mismos.
3. Procedimiento de “Q/A” y puesta en producción de los DASHBOARD del proyecto piloto fase 0 de analítica descriptiva.
4. Gestión del proyecto piloto fase 1 de analítica descriptiva.
5. Desarrollo de factibilidad del primer prototipo de proyecto de analítica avanzada en la Vicepresidencia de Generación, “estimación del comportamiento de la degradación de los tubos de caldera en la Central GECELCA 3”
6. Diseño, estructuración, implementación y gestión de la infraestructura de analítica de datos en la nube de Microsoft AZURE (ambientes de desarrollo, prueba y producción)
7. Construcción del Data Warehouse de la Vicepresidencia de Comercialización en la Nube de Analítica en Azure
8. Programa de capacitación en cultura data driven y uso de la herramienta de analítica descriptiva Power BI.

4. Tecnologías: En este eje se enmarca el proyecto de Arquitectura Empresarial de Sistemas de Información, en donde se analizaron los sistemas de información corporativos, la manera en cómo soportan los diferentes procesos, las fortalezas y debilidades que tienen y las necesidades insatisfechas, con el fin de construir una arquitectura objetivo, que nos permita suplir los requerimientos de manera adecuada y con las herramientas necesarias para lograr la Transformación Digital exitosa.

Dentro de los proyectos a destacar de la arquitectura empresarial desarrollados en el 2022, se encuentran:

- Proyecto SIC SAM, generado para adaptar el sistema de información comercial de GECELCA con el nuevo sistema de administración de mercado (SAM), el cual es administrado por XM. Se creó un DataWareHouse comercial cuya arquitectura está orientada en servicios de la nube de AZURE que soporta las necesidades de los procesos en curso y futuros que pueda afrontar la empresa y se logró la migración de toda la información (data) histórica comercial.
- Proyecto SIC, que se encuentra en fase de diseño y desarrollo y cuyo fin es actualizar el sistema comercial actual por uno nuevo que atienda la dinámica creciente del negocio, basado en la modernización y optimización completa de tareas frente a las necesidades de la organización.
- Proyecto SIC-ECOPETROL, el cual surgió gracias a la suscripción del contrato de comercialización de energía entre GECELCA y Ecopetrol, para la atención de la demanda de energía no regulada del grupo.

5. ACTIVIDADES DE SUPERVISIÓN

A. Oficina de Control Interno

La Oficina de Control Interno tiene debidamente definidos los criterios de trabajo, sus deberes, atribuciones, estructura y responsabilidades, los cuales han sido definidos por el Comité de Auditoría.

Auditorías:

Se realizaron el 100% de las actividades definidas dentro del Plan de Auditorías del año 2022, donde se evaluaron los procesos estratégicos, claves y de soporte relacionados a continuación: Gestión de la Dirección, Gestión de Cuentas Comerciales, Gestión Financiera, Gestión Logística, Gestión Humana, Sistema Integrado de Gestión, Seguridad y Salud en el Trabajo, Operación Termoguajira, Operación GECELCA 3, Gestión Mantenimiento Termoguajira, Gestión Mantenimiento GECELCA 3, Gestión Ambiental, Servicios Administrativos, Transacciones Comerciales de Energía, y Sistemas de Información, evaluándose con las auditorías los riesgos asociados a los procesos correspondientes.

El enfoque de las auditorías, la definición del alcance, la selección y la aplicación del tipo de pruebas se hizo con fundamento en las normas para la práctica profesional de Auditoría Interna.

Los resultados de las auditorías fueron consignados en informes que se socializaron y enviaron a los responsables de cada proceso, y que incluyen entre otros aspectos las oportunidades de mejora detectadas y las recomendaciones correspondientes para cada caso, a las cuales se les hace seguimiento a través de planes de mejora que coadyuvan a la subsanación de los mismos. Durante el desarrollo de estas auditorías, no se evidenciaron debilidades que revistan materialidad o hallazgos de relevancia.

Durante el año 2022, se adelantó una actividad para fortalecer la cultura de Autocontrol orientada a todos los trabajadores de la empresa en cada una de sus sedes.

CONCLUSIÓN

De acuerdo con la evaluación realizada al Sistema de Control Interno, al Plan de Auditoría definido, y a las pruebas de auditoría realizadas durante la vigencia 2022, la Oficina de Control Interno concluye que el Sistema de Control Interno de GECELCA, brinda seguridad razonable sobre la confiabilidad de la información financiera, el cumplimiento de las regulaciones que le competen, la salvaguarda de los activos y, en general, apoya a la empresa en la consecución de los objetivos misionales.

Barranquilla, abril 28 de 2023

(Original firmado)

ELKIN RAFAEL CUETER GUZMAN

Jefe Oficina de Control Interno

GECELCA S.A. E.S.P.