

DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA PLANEACIÓN 2015



Barranquilla, Diciembre 2014

Metodología





- **Riesgo Regulatorio**
 - Revisión del esquema de remuneración de TE en Colombia

- **Riesgo Legal**
 - Reforma Tributaria
 - Impuesto de alumbrado público en Colombia
 - Entrada vigencia de Normas NIIF

- **Riesgo Conflicto Social**
 - Post Conflicto

- **Riesgo de Volatilidad de Variables Macroeconómicas**
 - Tasa de Cambio
 - Índices de precios al Productor y Consumidor



- ❑ La Estrategia de Auditoria Corporativa esta orientado a Agregar Valor al Grupo Empresarial ISA.
- ❑ La Estrategia Corporativa, ajustó el enfoque para el 2015 - 2020
- ❑ Los Criterios de Evaluación para la priorización de trabajos, se ajustaron teniendo en cuenta esta premisa, dándole prioridad a los Ejes estratégicos definidos por el Corporativo y que se están reflejando en Objetivos estratégicos de Transelca.
- ❑ De esta manera, los trabajos que se han definido, contemplan no solo la criticidad de riesgo operativo, sino la oportunidad de acompañar la organización al logro de sus objetivos estratégicos

EJES ESTRATÉGICOS

- 1 Captura de oportunidades de crecimiento con rentabilidad superior
- 2 Mejora de la rentabilidad de los negocios actuales y del “core”
- 3 Ajuste dinámico de la cartera de negocios y geografías



Teniendo en cuenta la clasificación de los criterios y las diferentes líneas de defensa a continuación se presenta los temas que requieren atención de auditoría



#	DESCRIPCION	ENFOQUE	RECURSO	EJECUCIÓN	GRUPO DE INTERES
	AUDITORIAS TECNICAS				
1	Evaluación al mantenimiento	Orientado a la confiabilidad del servicio.	CORP	2 trim	Clientes y Comunidad
2	Evaluación de Proyectos	Cumplimiento del Manual de Gestión de proyectos Grupo ISA, que esta basado en PMBOK 5	CORP	3 trim	Clientes y Accionistas
	AUDITORIAS SOPORTE A LA OPERACIÓN				
3	Transportar Materiales y Personas.	Revisión de la Gestión de viajes de los trabajadores de Transelca	INT	2 trim	Trabajadores y Proveedores
4	Auditoria integral a las subestaciones	Aplicación de la nueva guia Integral de Evaluación para las S/E	INT	2 trim	Clientes y Comunidad
5	Seguros	Evaluar los seguros corporativos	CORP		Accionistas



#	DESCRIPCION	ENFOQUE	RECURSO	EJECUCIÓN	GRUPO DE INTERES
	AUDITORIAS APOYO A LA ORGANIZACIÓN				
6	Evaluación Lineamientos de Contratación	Análisis del cumplimiento de los lineamientos corporativos en Abastecimiento.	CORP	3 trim	Accionistas
7	Evaluación al Cumplimiento de la Gestión Integral de Riesgos	Evaluar el cumplimiento del Sistema Integral de Riesgos acorde con la nueva normatividad interna.	CORP	2 trim	Todos
8	Auditoria Financiera	a la mejora de la eficiencia de los costos de Transelca	INT	3 trim	Accionistas
9	Evaluación al cumplimiento del SCV	Verificar la exactitud de las bases de calculo de los indicadores que hacen parte del Sistema de Bonificación Variable.	CORP	3 trim	Trabajadores y Accionistas
10	Auditorias de Calidad		INT	1 trim	Clientes y Comunidad
	AUDITORIAS TECNOLOGIA DE LA INFORMACION				
11	Vulnerabilidad - Administración de Usuarios		CORP		Accionistas
12	Segregación funciones SAP		CORP		Accionistas
13	Evaluación de servicios de TI		CORP		Accionistas



#	DESCRIPCION	ENFOQUE	RECURSO	EJECUCIÓN	GRUPO DE INTERES
	AUDITORIAS REGULATORIAS				
14	Código de Buen Gobierno	Verificar el cumplimiento de los definido en CBG y Codigo pais	INT	1 trim	Accionistas
15	Sw legal - Licenciamiento	Revisar y evaluar que el licenciamiento de Transelca este acorde con la normatividad	INT	1 trim	Accionistas
	INICIATIVAS DE MEJORA DE LA ACTIVIDAD DE AUDITORIA				
16	Implementación de Unico	Implementación del Nuevo de SW de Auditoria	INT	1 trim	Trabajadores
17	Cargue y Seguimiento a las oportunidades de Mejora	Ejecución del Unico	INT	todo el año	Trabajadores
18	Actualización metodológica	Unificar metodologías de trabajo acorde con las normas internacionales y homologación corporativa.	CORP	3 trim	Todos
19	Desarrollar los elementos de Ética y Compliance conforme estándares Mundiales	Evaluar las posibilidades de incorporar estas practicas en el Grupo ISA			Accionistas
20	Implementar una red colaborativa interna	Diseñar una Red de trabajo compartido entre los Auditores del Grupo.			Auditoria



#	DESCRIPCION	RECURSO	EJECUCIÓN	GRUPO DE INTERES
	ATENCION ENTES EXTERNOS			
21	Acompañamiento Auditoría a la Información de Costos y Gastos AOM.	GAE	1 trim	Accionistas y Estado
22	Atención a la Revisoría Fiscal	E&Y	1 trim	Accionistas y Estado
23	Coordinación Auditor Externo de Gestión y Resultados	GAE	1 trim	Estado
24	Atención a la Visita CGR	INT	2 trim	Estado
25	Control Interno Contable. Informe Contaduría General de la República	INT	1 trim	Estado





TRANSELCA

