

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

CHEC S.A. E.S.P. B.I.C.

AÑO 2022

EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE

OBJETIVO:

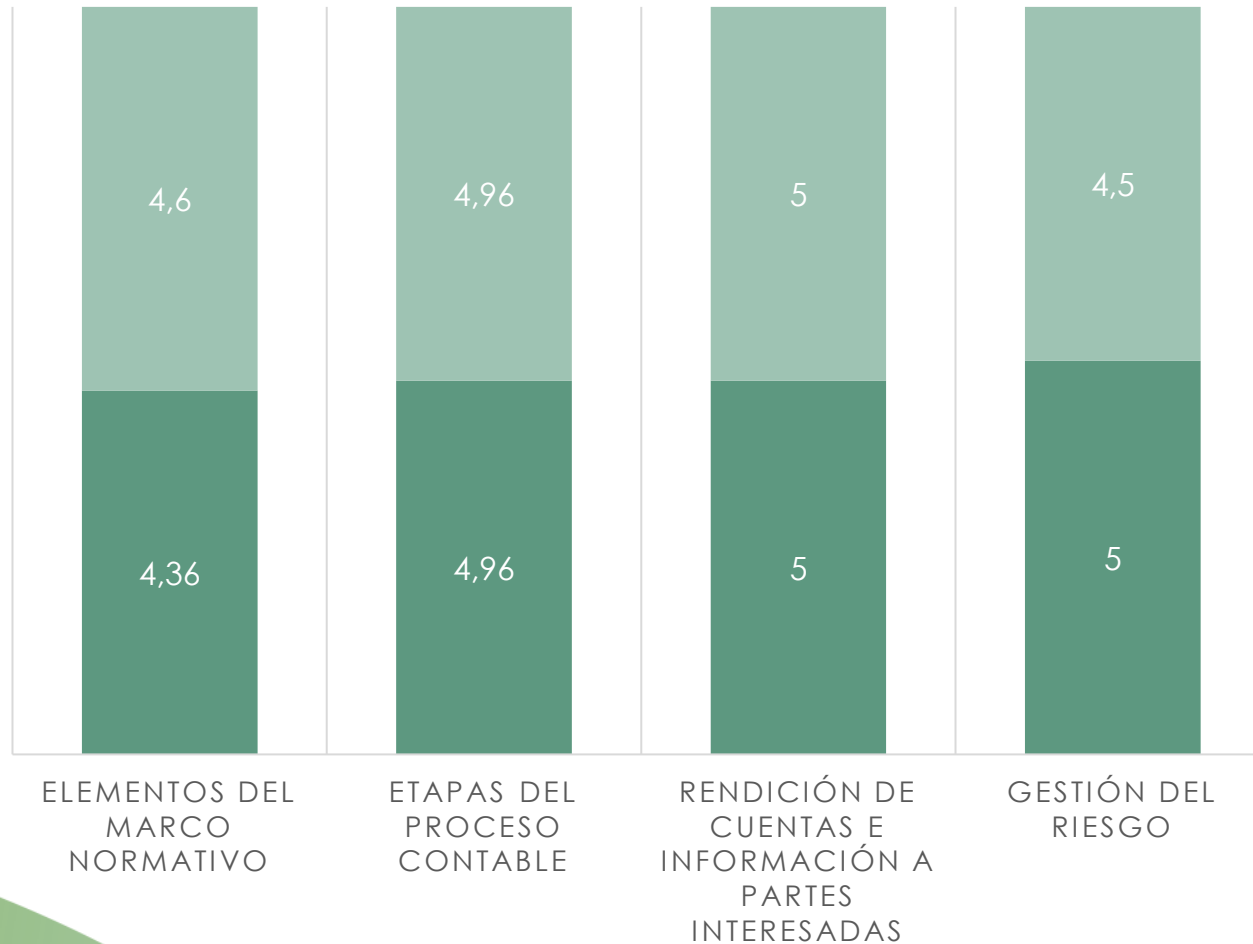
- Evaluar el Sistema de Control Interno Contable de CHEC S.A. E.S.P BIC, analizando la existencia y aplicación efectiva de controles que disminuyan la probabilidad de ocurrencia de los riesgos de cumplimiento y operacional.

EVALUACIÓN CUANTITATIVA



EVALUACIÓN CUANTITATIVA

■ 2021 ■ 2022



2022
4,8
Eficiente

2021
4,77
Eficiente

EVALUACIÓN CUALITATIVA



EVALUACIÓN CUALITATIVA

FORTALEZAS:

- El Comité de Auditoría y la Junta Directiva realizan seguimiento periódico a los estados financieros y cuadro de mando integral.
- Seguimiento en el Comité de Auditoría de la Junta Directiva al impacto de la opción tarifaria sobre el flujo de caja y resultados del ejercicio.
- En el año 2022 se superaron las metas presupuestadas en EBITDA; Utilidad Operacional, Utilidad Neta, Margen Ebitda, Margen Operativo y Margen Neto, manteniendo la solidez financiera de la Empresa.

EVALUACIÓN CUALITATIVA

DEBILIDADES:

- En el transcurso del año 2022 se emitieron informes por parte de Revisoría fiscal y Auditoría sobre asuntos que impactan el Sistema de Control Interno Contable, los cuales se están atendiendo en el Sistema de Gestión Integral en el módulo de planes de mejora.

AVANCES:

- Los planes de mejora que contribuyen a fortalecer el Sistema de Control Interno Contable al 31 de diciembre de 2022 son 54, los cuales presentan un porcentaje de avance de cumplimiento de las acciones con corte a febrero 27 de 2023, del 86%, ubicándose en nivel Óptimo de gestión.
- En el trabajo de evaluación del sistema de control interno contable se evaluaron y calificaron como eficaces 11 planes de mejora.



chec[®] | la vida
nos mueve
Grupo·epm[®]

SOCIEDADES
BIC
Empresas con propósito



APROBADO
Por ACCESIBLE fecha 14:44 , 12/05/2023