



San José del Guaviare, mayo de 2023

Doctor:

**DIEWISKEY MOSQUERA PALACIOS**

Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare ENERGUAVIARE S.A. E.S.P.

Gerente

Asunto: TRASLADO INFORME DE SEGUIMIENTO A RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCION  
PRIMER CUATRIMESTRE 2023

En cumplimiento a las funciones que corresponden a la oficina de Control Interno, de manera atenta me permito remitir el informe del asunto de la referencia. Este documento se elaboró teniendo en cuenta la matriz empresarial de riesgos aprobada en la empresa, los riesgos de corrupción identificados y la política de gestión del Riesgo adoptados por ENERGUAVIARE S.A. E.S.P.

Una vez enviado a su despacho este informe será publicado en el Link de la página web de ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. documentos de Control Interno.

Cordialmente,

**JEMMY YAMID MONTENEGRO RUIZ**  
Jefe de Control Interno



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 2 de 25



## **INFORME DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DE RIESGOS PRIMER CUATRIMESTRE DE 2023**

San José del Guaviare, mayo de 2023





## **INFORME DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DE RIESGOS PRIMER CUATRIMESTRE DE 2023**

**DYEWISKEY MOSQUERA PALACIO**  
Gerente

**JEMMY YAMID MONTENEGRO RUIZ**  
Jefe de Control Interno

**MIGUEL ANGEL BARRETO**  
Director de Planeación

**OMAR EDUARDO BLANDÓN SÁNCHEZ**  
Sub Gerente Área Financiero

**FINIA JANETH USECHE**  
Sub Gerente Área Comercial y Mercadeo

**JOSE WILLIAM COY TORRES**  
Sub Gerente Área Administrativa

**MARIBEL MONTERO ABELLO**  
Secretaria General y Jurídica

**HERNANDO HINCAPIE RESTREPO**  
Subgerente Área de Distribución

**San José del Guaviare, mayo de 2023**



## I. OBJETIVO

Presentar el informe de evaluación a la gestión de riesgos de gestión y de corrupción establecidos en ENERGUAVIARE S.A E.S.P., cuyo comportamiento fue reportado por los líderes de procesos en los informes de autoevaluación, correspondientes al primer cuatrimestre de la vigencia 2023.

## II. ALCANCE

El informe de seguimiento a los riesgos de gestión y de corrupción establecidos en ENERGUAVIARE S.A E.S.P. corresponde al primer cuatrimestre de 2023 de todos los procesos establecidos en el mapa de procesos vigente.

## III. RESULTADOS ENCONTRADOS

PROCESO	Gestión Comercial y Mercadeo en SIN y ZNI		
FECHA	Mayo de 2023	PERIODO EVALUADO	1 Cuatrimestre 2023
RIESGO	MATERIALIZADO (Si o No)	ANÁLISIS (Descripción concisa)	
Inconsistencias en la toma de lecturas del SIN	NO	Desde el año 2021 el procedimiento de toma de lecturas se encuentra a cargo del área de facturación, es decir que es realizado directamente por el personal contratado por la empresa sin ser tercerizado dicho proceso, lo anterior a permitido tener controles definidos por parte de facturación en cabeza del coordinador, quien ha estructurado el procedimiento para dar eficiencia en las actividades continuas del proceso de toma de lecturas. Es de resaltar que se presentan circunstancias puntuales que impiden la eficiencia en la toma de lecturas a los usuarios, las cuales son ajenas a los proceso y controles de la empresa, tales como los relacionados con factores climatológicos (invierno) que impiden el acceso a los predios, adicionalmente el incumplimiento de los RETIE por parte de los suscriptores o usuarios, puesto que en algunos casos los medidores se encuentran encerrados, o instalados a una altura no correspondiente o en su defecto retirados.	
Realizar refacturación del SIN, sin soporte	NO	Este riesgo no se materializa debido que, se ha dado explícito cumplimiento a lo siguiente: Todo proceso según su causa debe llevar la solicitud de PQR:	



		<p>Si es por interés o consumo a facturas anteriores debe llevar el estado de cuenta y el visto bueno de la Subgerente Comercial.</p> <p>Si es por error en la lectura en el periodo o periodos anteriores, debe ir con acta de visita técnica (si se requiere), registro fotográfico, pantallazo de consumos de los últimos seis meses y autorizado por la subgerencia comercial.</p> <p>Si es por no toma de lectura este se puede ajustar con la fotografía del medidor y autorizado por la subgerencia comercial y mercadeo.</p>						
Tramitar de manera extemporánea las PQR del SIN	SI	<p>Una vez hecha la verificación de las PQR recibidas y atendidas en el tiempo de referencia establecido,</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>PQR'S RECIBIDAS 2 TRIMESTRE 2023</th> <th>PQR'S RESUELTAS EN EL TIEMPO DE REFERENCIA A TIEMPO - 2 TRIMESTRE 2023</th> <th>PORCENTAJ E DE CUMPLIMIE NTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td align="center">399</td> <td align="center">353</td> <td align="center">88,47</td> </tr> </tbody> </table> <p>se presenta los siguientes resultados obtenidos en el primer cuatrimestre del 2023.</p> <p>Finalmente, el riesgo se materializó con el 11.53% de las PQR'S recibidas que fueron radicadas finalizando el segundo trimestre de 2023; las cuales serán atendidas en el tercer trimestre del año, ya que se encuentran en los términos legales, para ser resueltas.</p>	PQR'S RECIBIDAS 2 TRIMESTRE 2023	PQR'S RESUELTAS EN EL TIEMPO DE REFERENCIA A TIEMPO - 2 TRIMESTRE 2023	PORCENTAJ E DE CUMPLIMIE NTO	399	353	88,47
PQR'S RECIBIDAS 2 TRIMESTRE 2023	PQR'S RESUELTAS EN EL TIEMPO DE REFERENCIA A TIEMPO - 2 TRIMESTRE 2023	PORCENTAJ E DE CUMPLIMIE NTO						
399	353	88,47						
Inconsistencias en el registro de nuevos o modificaciones de usuarios, en el sistema de información comercial del SIN	NO	En el primer cuatrimestre, este riesgo no se ha materializado, ya que se vienen realizando mesas Técnicas en las que se han estructurado procesos y aclarando temas normativos.						
Instalar equipos de medida intercambiados del SIN	NO	<p>Riesgo no materializado en el primer cuatrimestre de 2023, porque el personal técnico electricista hace la verificación en campo a cada uno de los medidores desmontados e instalados.</p> <p>La acción correctiva que se está realizando es la verificación de las instalaciones internas para identificar a cuál cuenta corresponde el consumo de cada medidor.</p>						
Tarifa incorrecta del SIN	NO	En el año 2021 se suscribió el contrato N°293 y a partir de enero de 2022, Se entrego en funcionamiento el software Tarifel, pero con soporte técnico porque en algunas ocasiones falla y no es posible generar el cálculo de manera independiente, a la fecha se encuentra sin contrato el soporte técnico.						



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 6 de 25

Compra inadecuada de la energía del SIN	NO	Se tiene suscrito contrato N° CP-EGVC 2021-002 entre ENERGUAVIARE SA ESP y la empresa PEESA SA ESP, el cual tiene vigencia hasta el 31 de diciembre del 2031 e inició a partir del 01 de enero de 2022 el despacho de energía de largo plazo a través del contrato de “pague lo demandado”.
Brindar información errada al usuario en los puntos de atención al usuario	NO	Riesgo no materializado en el segundo trimestre.  El personal técnico electricista hace la verificación en campo a cada uno de los medidores desmontados e instalados.  La acción correctiva que se está realizando es la verificación de las instalaciones internas para identificar a cuál cuenta corresponde el consumo de cada medidor.
Tráfico de influencias (amiguismo, persona influyente)	NO	Toda la atención a los usuarios se realiza conforme a los procedimientos documentados por la empresa.
No reportar información de lectura de medidores de frontera del SIN a la plataforma del DGP de XM	NO	Se reportan las lecturas de medidor frontera a la plataforma XM oportunamente.
Aumento del índice de pérdidas de energía no técnicas del SIN	NO	El índice de pérdidas se calcula con la información comercial que se reporta en la plataforma SUI. Para el periodo transcurrido del año 2023, observamos que en la plataforma del SUI, se ha reportado por parte del área encargada la información mensual correspondiente al formato TC2.
Error de liquidación con agente o comercializador del SIN	NO	No se materializa este riesgo, porque las liquidaciones con los agentes o comercializadores del SIN, se realiza de acuerdo con los procedimientos normativos y regulatorios.
No realizar la etapa precrítica y crítica del procedimiento de facturación del SIN al 100% de los usuarios con novedades en la lectura	SI	No se realizan al 100% ya que hay contadores encerrados, no legibles y a alturas que no permiten realizar el procedimiento.
Aspecto comercial de ZNI sin estructurar	SI	Para el primer cuatrimestre 2023, en coordinación con la firma externa APEFIX se encuentran estructurando el proceso de ZNI.



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 7 de 25

PROCESO	Gestión de Distribución en SIN y ZNI		
FECHA	Mayo de 2023	PERIODO EVALUADO	1 Cuatrimestre 2023
RIESGO	MATERIALIZADO (Si o No)	ANÁLISIS (Descripción concisa)	
Sobrecarga de transformador del SIN	No	Para el primer y segundo trimestre del 2023 no se han presentado transformadores quemados por sobrecarga.	
Fallas o daños de la infraestructura eléctrica de redes de distribución del SIN	Si	Se presentaron fallos al o largo del trimestre en las redes eléctricas del SDL y STR en los niveles de tensión I, II, III Y IV, ocasionados en reiteradas ocasiones por la vegetación y las aves.	
Errores en la expedición de certificados de factibilidad del servicio del SIN	No	Se han actualizado los formatos para recolectar la información, permitiendo tener un control manual para la expedición de certificados de factibilidades.	
Alteración de las variables eléctricas del SIN	No	Para el primer trimestre y segundo trimestre del 2023 no se han presentado daños en los equipos de potencia de las subestaciones.	
Realizar en subestaciones maniobras incorrectas en el restablecimiento del servicio del SIN	No	En este cuatrimestre no se presentaron accidentes en cuanto se realiza el restablecimiento del servicio.	
Realizar informes de supervisión de obras en beneficio del contratista.	No	La subgerencia de Distribución ha realizado todos los informes correspondientes a la supervisión de las obras que tiene a su cargo.	
Desactualización del amarre-cliente-trafo del SIN	Si	Se materializo debido a que se encuentran 83 usuarios sin georreferenciación. En cuanto el ítem 5.2.10 de la resolución CREG 015 de 2018, se incumple parte del numeral (a) debido que, no se cuenta con la certificación de gestión de calidad.	
Demora en el restablecimiento del servicio por línea 115kV	Si	Se presento una apertura de la Línea de tensión 115kV el 12 de mayo generada por un árbol que cayó sobre la línea 115 Kv en una zona llamada puerto Tolima de san José del Guaviare en el kilómetro 3.8, genera por unos campesinos que estaban derribando el árbol, y se dirigió a la línea 115 Kv lo que ocasionó que se reventara un conductor de la línea.	
Aspecto de distribución de ZNI sin estructurar	Si	Para el primer y segundo trimestre del 2023 se vio materializado este riesgo, ya que no se cuenta con una estructuración del negocio de ZNI según la ley 142 de 1994. Se realizo contratación de profesionales bajo la dirección de Planeación con el fin de establecer primeramente una organización en el negocio ZNI.	



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 8 de 25

<b>PROCESO</b>	Gestión de Generación en ZNI		
<b>FECHA</b>	Mayo de 2023	<b>PERIODO EVALUADO</b>	1 Cuatrimestre de 2023
<b>RIESGO</b>	<b>MATERIALIZADO (Si o No)</b>	<b>ANÁLISIS (Descripción concisa)</b>	
Aspecto de generación en ZNI sin estructurar	Si	Para el primer cuatrimestre del 2023 se vio materializado este riesgo, ya que no se cuenta con una estructuración del negocio de ZNI según la ley 142 de 1994. Cabe aclarar que se ha realizado contratación de profesionales con el fin de establecer una organización de negocio ZNI.	

<b>PROCESO</b>	SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTIÓN		
<b>FECHA</b>	Mayo de 2023	<b>PERIODO EVALUADO</b>	1 Cuatrimestre de 2023
<b>RIESGO</b>	<b>MATERIALIZADO (Si o No)</b>	<b>ANÁLISIS (Descripción concisa)</b>	
Incumplimiento del plan de las medidas de compensación ambiental	Si	<p>Este riesgo se encuentra materializado para el primer cuatrimestre del año 2023, puesto que se mantiene el incumplimiento del 40% de las medidas de compensación ambiental. Para este trimestre en cumplimiento a este riesgo se están realizando actividades desde el plan de acción del 2023, dando inicio a la medida de compensación ambiental correspondiente a la resolución DSGV 015 de 2013 emitida por la corporación CDA. Dando cumplimiento a esta, se informó a la corporación CDA mediante oficio con radicado 993 del pasado 28 de abril del 2023 el inicio parcial de la medida de compensación ambiental es así como se inicia con la reforestación en el predio Brisas del Guaviare ubicado en la zona de protección serranía de la Lindosa, del cual es propietario el señor Saul Galeano, allí se realiza rocería, limpieza, fumigación traslado de plántulas y siembra de 900 plántulas de moriche. Asimismo, es importante mencionar que la gerencia aprobó la contratación de insumos y material vegetal para iniciar las medidas de compensación ambiental establecidas en por CORMACARENA, estas actividades se estarían ejecutando en el tercer trimestre del presente año.</p> <p>Registro fotográfico reforestación Res. 015 2013</p>	

		Ver anexo 1, oficio inicio reforestación Res 015 a la CDA
Manejo inadecuado de los residuos solidos	No	Este riesgo no encuentra materializado para el primer cuatrimestre del año 2023, la empresa tiene formulado y aprobó el Plan de gestión integral de residuos sólidos el cual establece actividades encaminadas al manejo adecuado de los residuos generados por la empresa. Dando cumplimiento a este programa y con el fin de continuar controlando este riesgo, para este trimestre se realizó capacitación Sobre El Manejo de Residuos Sólidos, al personal técnico y administrativo de la subestación de energía eléctrica de san José del Guaviare y al personal administrativo de la sede principal de ENERGUAVIARE S.A E.S.P. (45 personas que recibieron el taller).
Reporte extemporáneo a la ARL de los accidentes de trabajo	No	Para el primer cuatrimestre del año 2023, No se materializo el riesgo, teniendo en cuenta que se presentaron 5 accidentes de origen laboral y estos fueron reportados oportunamente a ARL cumplimiento los lineamientos normativos estipulados.
Materialización de los riesgos laborales	Si	Dentro del primer cuatrimestre del año 2023, se materializo el riesgo, teniendo en cuenta que se generó la ocurrencia de 5 accidentes de origen laboral, incluidos dentro el rango de calificación leve. Siendo el riesgo de origen el manejo de herramientas en podas y los desplazamientos en motocicletas los causantes de dicho riesgo, conllevando a la materialización del riesgo laboral, como medida correctiva realizar la actualización de la matriz de peligros y se han aplicado charlas de prevención sobre el uso de herramientas por el personal operativo.
Realizar investigaciones extemporáneas de los accidentes de trabajo graves	No	Durante el primer cuatrimestre del año 2023, No se materializo el riesgo, aplicando correctamente el procedimiento de las investigaciones a los 5 accidentes presentados durante el trimestre, cumpliendo los tiempos establecidos.



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

**Página:** 10 de 25

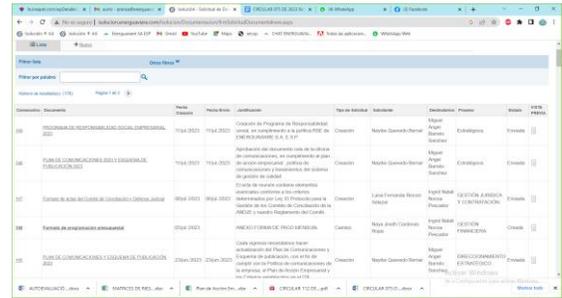
Inconsistencias en la identificación de los documentos	No	Se realizó un listado maestro en Excel para llevar el control de toda la documentación del SIG y así no cometer errores en la codificación de los documentos, además se realizó un archivo virtual para organizar la documentación por procesos y por tipo de documento, con el propósito de mantener los documentos custodiados y controlados y así evitar el uso de documentos obsoletos; finalmente se adquirió el servicio de soporte y mantenimiento del software de ISOLUCION para llevar un control automatizado de los documentos.
Incumplir el indicador de oportunidad en la revisión de documentos que sean requeridos para aprobación por las partes interesadas	Si	Se materializo este riesgo durante el primer y segundo trimestre, por las razones expuestas en el análisis del indicador de oportunidad en la revisión de documentos.
Ocultar o alterar información del sistema integrado de gestión	No	A través del informe de revisión por la dirección se informa el avance del sistema de gestión de calidad



PROCESO	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO		
FECHA	Mayo de 2023	PERIODO EVALUADO	1 Cuatrimestre de 2023
RIESGO	MATERIALIZADO (Si o No)	ANÁLISIS (Descripción concisa)	
Cargue extemporáneo de información del SIN a la plataforma SUI	Si	<p>Se presentaron cargues de formatos extemporáneos por las siguientes causas: Los responsables no entregan los formatos en las fechas establecidas en el cronograma emitido por el área de técnico 02 SUI. Solicitud de modificación del formato tc1 enero del 2023, por lo tanto, este es la base de cargue de los formatos tc2 tc6 del periodo de enero del 2023</p>	
Cargue extemporáneo de información de ZNI a la plataforma SUI	Si	<p>No se ha podido obtener al 100 % la codificación de las localidades por falta de actualización de activos por cada localidad (planta por usuario)</p>	
Errores en los reportes de información a la plataforma SUI	Si	<p>FORMATO TC1 INVENTARIO DE USUARIOS para el periodo de enero del año 2023 se presentaron inconsistencias en el momento de la elaboración del formato en la información de los usuarios de alumbrado público. Se solicito modificación de información del formato cargado mediante radicado 20235291023062 y ya fue cargado y certificado.</p> <p>Para el primer cuatrimestre del año no se presentaron errores en los reportes de la información a la plataforma SUI.</p>	
Duplicidad de usuarios en la formulación de proyectos	Si	<p>La Dirección de Planeación implementó una geodatabase con la localización geográfica de todos los proyectos ejecutados, en ejecución y en estructuración el cual permite realizar la consulta ante eventuales duplicidades que se puedan presentar en nuevas formulaciones. Esto como medida de mitigación del riesgo.</p>	
Bajo nivel de desempeño de la cobertura de la información (Bajo nivel en la medición del desempeño del índice de Gestión de Proyectos de Regalías – IGPR)	Si	<p>Según el resultado publicado por el DNP en el mes de enero de 2023 correspondiente al (tercer trimestre de 2022), ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. obtuvo un índice de 41.5 en un rango de 0-100, clasificándose en la métrica de medición como rango Bajo de desempeño.</p> <p>Frente a estos resultados la profesional 02 de proyectos envió el respectivo reporte a la Gerencia, Supervisores de los contratos y Control Interno, con el fin de que se tomen las medidas para encauzar la ejecución de los proyectos.</p> <p>Por otra parte; Conforme con los resultados publicados por el DNP correspondiente al (primer trimestre de 2023), ENERGUAVIARE S.A. E.S.P. obtuvo un índice de 55.7 en un rango de 0-100, clasificándose en la métrica de medición como rango Medio de desempeño.</p> <p>Frente a estos resultados se han realizado las siguientes acciones para mitigar el riesgo.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Se informó a la gerencia de la empresa, supervisores, área jurídica y control interno acerca de los resultados</li> </ol>	



		<p>con el fin de que se tomen las medidas necesarias para mejorar los resultados.</p> <p>2. Adicionalmente se gestionó y realizó en el mes de abril de 2023 una jornada de capacitación por parte del DNP, dirigida a interventores y supervisores de los proyectos del SGR cuyo objetivo fue socializar la metodología de medición de desempeño del IGPR, conocer los resultados de la entidad y las consecuencias que acarrea obtener un desempeño inadecuado.</p>
No acatar la nueva regulación o sus modificaciones	No	Hasta la fecha no se han emitido documentos nuevos por parte de la CREG, ni la Superintendencia.
Posicionamiento equivocado de la gestión de ENERGUAVIARE S.A E.S.P., generado por la desinformación o ruido mediático	No	Se realizó el monitoreo de medios por parte de la profesional 02 de comunicaciones.  A través del formato de requisición de servicio de comunicaciones, se reporta información sobre la prestación del servicio y ofertas de empleo.
Manipular u ocultar información, considerada pública a los grupos de interés	No	Las áreas que reportan información a la plataforma web de la empresa, lo solicitan a través del formato de requisición del servicio de comunicaciones, para su registro, obedeciendo a los principios de transparencia y veracidad de la información.
Incumplimiento del esquema de publicaciones	No	El plan de comunicaciones y el Esquema de Publicaciones, fue presentado en Mesa técnica de comunicaciones y al Comité de Gestión y control, en esta última estancia no fue aprobado. Hoy 11 de julio, se solicitó una segunda presentación ante el comité de Gestión y Control, con las correcciones realizadas, para su respectiva aprobación.





PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA		
FECHA	Mayo de 2023	PERIODO EVALUADO	1 Cuatrimestre de 2023
RIESGO	MATERIALIZADO (Si o No)	ANÁLISIS (Descripción concisa)	
Recaudos sin identificar (Gestión)	Si	Las consignaciones sin identificar cuyo tiempo para su identificación sean inferiores a 30 días son inherentes al objeto social de la empresa por lo tanto siempre se materializará este riesgo hasta que se logre identificar estos pagos por terceros.	
Pago extemporáneo de obligaciones a terceros (Gestión)	No	En el cuatrimestre que se evalúa no se dieron pagos extemporáneos de pagos a terceros ya que la empresa cuenta con los recursos necesarios tal como lo evidencia el indicador de cuentas por pagar; la empresa tarda 12.96 días en cumplir sus obligaciones con los proveedores.	
Inclusión de gastos no autorizados (Corrupción)	No	Se realiza PAC Mensualizado de caja para comprometer gastos de acuerdo con los ingresos sin exceder los recursos disponibles.	
Errores en la identificación de centros de costos (Gestión)	No	La Subgerencia Financiera realizó en el mes de abril una jornada de sensibilización al personal, sobre los centros de costos; la otra se realizará en el mes de septiembre de 2023. Con esta acción se logró que el riesgo no se materializara en el trimestre.	
Presentación errónea o extemporánea de la información tributaria y fiscal	No	Se realizará el cronograma de presentación de información tributaria y fiscal; en el mes de julio para realizar el respectivo cargue en la página de ISOLUCION, así lograr que el riesgo no se materialice en el siguiente trimestre.	



PROCESO	GESTIÓN ADMINISTRATIVA		
FECHA	Mayo de 2023	PERIODO EVALUADO	1 Cuatrimestre de 2023
RIESGO	MATERIALIZADO (Si o No)	ANÁLISIS (Descripción concisa)	
Desabastecimiento de los principales elementos para funcionamiento	SI	<p>Al primer cuatrimestre de la vigencia se tiene desabastecimiento de los siguientes elementos de papelería:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Carpetas desacidificada 4 aletas</li> <li>2) Cajas para archivo</li> <li>3) Resmas de Papel Carta – Oficio</li> <li>4) Lapiceros negros</li> <li>5) Tóner 80X</li> <li>6) Tóner 3182 Kyocera</li> <li>7) Unidades de imagen Lexmar</li> </ol> <p>Elementos básicos para el desarrollo de las actividades administrativas de la empresa.</p>	
Pérdida de elementos que se encuentren bajo la custodia del almacén	NO	<p>Persiste deficiencia en infraestructura para almacenamiento de elementos que por su tamaño y volumen se dejan en patio interno de las instalaciones de la Subestación San José; el soporte de sistema de vigilancia de cámaras presenta fallas, no graba continuamente, la imagen carece de nitidez, las grabaciones no coinciden en fecha y hora, se carece de cámaras en puntos críticos, cuando se hay ausencia del servicio de energía, no se cuenta con respaldo que permita grabar. La infraestructura tiene debilidad de iluminación en horas nocturnas, las bodegas de almacenamiento del almacén se encuentran ubicada en la Subestación San José, donde no hay control al ingreso y salida en la portería de la subestación San José; a pesar de lo anterior no hubo pérdida de elementos.</p>	
Medición errada de la cantidad de materiales a entregar	NO	<p>Actividad realizada de forma artesanal, se requiere adquirir equipo de medida. El cual se viene solicitando reiteradamente cada año sin hasta el momento contar con el apoyo de la gerencia en la decisión o asignación de recursos para adquirir la herramienta que permita realizar esta labor diaria del área. A pesar de lo anterior, no se materializó el riesgo.</p>	
Adquisición de elementos que se encuentren en stock en almacén	NO	<p>Con el envío de los saldos de inventarios a los líderes que intervienen en elaboración de requisiciones de elementos para procesos de contratación, se evidencia al cierre del trimestre compras de acuerdo con la necesidad de la empresa.</p>	
Apropiación de los bienes de la empresa en beneficio propio o de un tercero	NO	<p>Existen materiales y elementos expuestos en patio interno de la Subestación San José por falta de infraestructura para su almacenamiento y custodia. La subestación San José carece de un control de ingreso</p>	



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 15 de 25

		y salida de personal, a pesar de lo anterior el riesgo no se materializo.
No realizar mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor	NO	La empresa suscribió el contrato número 306-2023 cuyo objeto es Contratar el servicio de mantenimiento integral preventivo y correctivo, a todo costo, del parque automotor de la empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare ENERGUAVIARE SA ESP.  El cual ya dio inicio.
Desprotección de la empresa contra siniestros	SI	Sin adquirir póliza a la fecha.  Actualmente se está en proceso de cotización con aseguradora, para la posible adquisición de la " <u>PÓLIZA TODO RIESGO DE MATERIALES Y RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL</u> ".
Demora en la entrega de la correspondencia a las áreas	SI	Se ha materializado este riesgo para el primer cuatrimestre de 2023, debido que, las comunicaciones que se han dado con el sistema de gestión de distribución no son las previstas; siendo así, los documentos son enviados por el chat interno de la empresa ( <b>IWANA</b> ) pero el documento en físico es entregado al día siguiente.
Daños o pérdidas de documentos del archivo central	NO	No se ve materializado el riesgo en los dos primeros trimestres del año. Cabe aclarar, que no se han presentado pérdidas de los documentos del archivo, pero si esta presentado el riesgo de causar daños a los documentos del archivo central debido a los roedores.
Aplicación inadecuada de las TRD en los archivos de Gestión	SI	Se presenta que la totalidad de las dependencias de la Empresa no están aplicando las Tablas de Retención Documental (TRD); se requiere una actualización de estas en los procesos de financiera, distribución y comercial. Para los demás procesos, las tablas se encuentran vigentes y aplicables.



PROCESO	GESTIÓN TALENTO HUMANO																																																			
FECHA	Mayo de 2023	PERIODO EVALUADO	1 Cuatrimestre de 2023																																																	
RIESGO	MATERIALIZADO (Si o No)	ANÁLISIS (Descripción concisa)																																																		
Capacitaciones no acordadas con la naturaleza de la empresa o perfil del trabajador	NO	<p>No se ha materializado las capacitaciones han sido acordadas con los cargos</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>TEMA CAPACITACIÓN</th> <th>DÍAS</th> <th>TRABAJADORES</th> <th>CARGO</th> <th>OBSERVACION</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">SEMINARIO NACIONAL ACOSO LABORAL, INTERVENCIÓN DE RIESGOS PSICOSOCIAL Y COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL</td> <td rowspan="4">30-31/03/2023</td> <td>VALENCIA ORTIZ WILMAR</td> <td>TECNICO 04 RESES</td> <td rowspan="4">HACEN PARTE DEL COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL</td> </tr> <tr> <td>VERA MAYORGA HOLMAN</td> <td>TECNICO 02 ELECTRICISTA</td> </tr> <tr> <td>MEDINA BURGOS NEIDY JOHANA</td> <td>TECNICO 01 ADMINISTRATIVO</td> </tr> <tr> <td>FRANCO RODRIGUEZ DORA</td> <td>TECNICO 04 ADMINISTRATIVO</td> </tr> <tr> <td>SEMINARIO TALLER NOVEDADES Y HERRAMIENTAS PARA FORTALECER LA GESTION DEL CONTROL INTERNO</td> <td>23-24/03/2023</td> <td>YURI ALEXANDER LASCARRO</td> <td>PROFESIONAL 02 AUDITOR INTERNO</td> <td></td> </tr> <tr> <td>PROT 407 PROTECCION DE LINEAS DE TRANSMISION</td> <td>13 AL 17 DE MARZO 2023</td> <td>VINASCO VASQUEZ JUAN MANUEL</td> <td>PROFESIONAL 02 SUBESTACIONES</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="3">GERENCIA DE BIENES, RECURSOS FISICOS, INVENTARIOS Y BAJA DE BIENES 2023</td> <td rowspan="3">30-31/03/2023</td> <td>COY TORRES JOSE WILLIAM</td> <td>SUBGERENTE ADMINISTRATIVO</td> <td></td> </tr> <tr> <td>¡DIAZ RODRIGUE! HERLY CAROLINA</td> <td>TECNICO 01 ALMACEN</td> <td></td> </tr> <tr> <td>RINCON AGUDELO GLORIA YULIANA</td> <td>PROFESIONAL 02 ALMACENISTA</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tema Capacitación</th> <th>Días</th> <th>Lugar</th> <th>Entidad</th> <th>Trabajadores</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CONTROL FISCAL PARA EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS</td> <td>11/04/2023 AL 14/05/2023</td> <td>MODALIDAD VIRTUAL</td> <td>EXTERNADO DE COLOMBIA</td> <td>MARIBEL MONTERO ABELLO- SECRETARIA GENERAL Y JURIDICA</td> <td>\$ 1.500.000</td> </tr> </tbody> </table>		TEMA CAPACITACIÓN	DÍAS	TRABAJADORES	CARGO	OBSERVACION	SEMINARIO NACIONAL ACOSO LABORAL, INTERVENCIÓN DE RIESGOS PSICOSOCIAL Y COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL	30-31/03/2023	VALENCIA ORTIZ WILMAR	TECNICO 04 RESES	HACEN PARTE DEL COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL	VERA MAYORGA HOLMAN	TECNICO 02 ELECTRICISTA	MEDINA BURGOS NEIDY JOHANA	TECNICO 01 ADMINISTRATIVO	FRANCO RODRIGUEZ DORA	TECNICO 04 ADMINISTRATIVO	SEMINARIO TALLER NOVEDADES Y HERRAMIENTAS PARA FORTALECER LA GESTION DEL CONTROL INTERNO	23-24/03/2023	YURI ALEXANDER LASCARRO	PROFESIONAL 02 AUDITOR INTERNO		PROT 407 PROTECCION DE LINEAS DE TRANSMISION	13 AL 17 DE MARZO 2023	VINASCO VASQUEZ JUAN MANUEL	PROFESIONAL 02 SUBESTACIONES		GERENCIA DE BIENES, RECURSOS FISICOS, INVENTARIOS Y BAJA DE BIENES 2023	30-31/03/2023	COY TORRES JOSE WILLIAM	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO		¡DIAZ RODRIGUE! HERLY CAROLINA	TECNICO 01 ALMACEN		RINCON AGUDELO GLORIA YULIANA	PROFESIONAL 02 ALMACENISTA		Tema Capacitación	Días	Lugar	Entidad	Trabajadores	Valor	CONTROL FISCAL PARA EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS	11/04/2023 AL 14/05/2023	MODALIDAD VIRTUAL	EXTERNADO DE COLOMBIA	MARIBEL MONTERO ABELLO- SECRETARIA GENERAL Y JURIDICA	\$ 1.500.000
TEMA CAPACITACIÓN	DÍAS	TRABAJADORES	CARGO	OBSERVACION																																																
SEMINARIO NACIONAL ACOSO LABORAL, INTERVENCIÓN DE RIESGOS PSICOSOCIAL Y COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL	30-31/03/2023	VALENCIA ORTIZ WILMAR	TECNICO 04 RESES	HACEN PARTE DEL COMITÉ DE CONVIVENCIA LABORAL																																																
		VERA MAYORGA HOLMAN	TECNICO 02 ELECTRICISTA																																																	
		MEDINA BURGOS NEIDY JOHANA	TECNICO 01 ADMINISTRATIVO																																																	
		FRANCO RODRIGUEZ DORA	TECNICO 04 ADMINISTRATIVO																																																	
SEMINARIO TALLER NOVEDADES Y HERRAMIENTAS PARA FORTALECER LA GESTION DEL CONTROL INTERNO	23-24/03/2023	YURI ALEXANDER LASCARRO	PROFESIONAL 02 AUDITOR INTERNO																																																	
PROT 407 PROTECCION DE LINEAS DE TRANSMISION	13 AL 17 DE MARZO 2023	VINASCO VASQUEZ JUAN MANUEL	PROFESIONAL 02 SUBESTACIONES																																																	
GERENCIA DE BIENES, RECURSOS FISICOS, INVENTARIOS Y BAJA DE BIENES 2023	30-31/03/2023	COY TORRES JOSE WILLIAM	SUBGERENTE ADMINISTRATIVO																																																	
		¡DIAZ RODRIGUE! HERLY CAROLINA	TECNICO 01 ALMACEN																																																	
		RINCON AGUDELO GLORIA YULIANA	PROFESIONAL 02 ALMACENISTA																																																	
Tema Capacitación	Días	Lugar	Entidad	Trabajadores	Valor																																															
CONTROL FISCAL PARA EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS	11/04/2023 AL 14/05/2023	MODALIDAD VIRTUAL	EXTERNADO DE COLOMBIA	MARIBEL MONTERO ABELLO- SECRETARIA GENERAL Y JURIDICA	\$ 1.500.000																																															
Desactualización de las funciones del personal	SI	<p>En la actualidad los trabajadores realizan funciones no acordadas con el manual de funciones, Eje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Hernández Yull Alexander Cargo Técnico 04 Electricista Spard se encuentra ubicado en comercial siendo el cargo de distribución.</li> <li>González Jaramillo Yanileth - Cargo Técnico 02 Electricista, no realiza las funciones del manual de funciones se encuentra ubicada en atención al cliente</li> <li>Torres Núñez María Del Pilar - Cargo técnico 04 Administrativo, está realizando actividades de un técnico 04 y sus funciones son del cargo evaluación de desempeño, aunque se le realizo un otrosí</li> </ul>																																																		
Errores de liquidación de nómina	NO	No se ha presentado error en la liquidación																																																		
Poca participación en actividades de bienestar	SI	Este riesgo se ha materializado ya que no se han realizado actividades de bienestar en la empresa.																																																		



<b>PROCESO</b> GESTIÓN DE TICS			
<b>FECHA</b>	Mayo de 2023	<b>PERIODO EVALUADO</b>	1 Cuatrimestre de 2023
<b>RIESGO</b>	<b>MATERIALIZADO (Si o No)</b>	<b>ANÁLISIS (Descripción concisa)</b>	
Uso inadecuado del internet por los trabajadores	SI	El día 07 de junio de 2023 se llevó a cabo la segunda socialización sobre el tema del uso inadecuado de la política de internet, se informó sobre la aprobación del nuevo formato para el acceso remoto como control para mitigar el riesgo de ciberseguridad, adicional se está trabajando sobre la Lista Negra, el cual es otro formato que se pretende pasar para aprobación que nos permite llevar un control de las reincidencias de los trabajadores que hacen uso indebido de la política de Internet.	
Adquisición de tecnología informática no sea coordinada por la oficina de sistemas informáticos	SI	Se han adelantado varias reuniones para determinar la mejor implementación para el procedimiento para la adquisición de software únicamente bajo el visto bueno de la oficina de sistemas.	
Incumplir el plan de mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de cómputo e impresoras	NO	El plan de mantenimiento se ha ejecutado a cabalidad durante este periodo haciendo un seguimiento estricto del cronograma estipulado.	
Manipulación de los datos de la empresa para favorecimiento personal o de un tercero	NO	Hasta el momento no existe ningún registro asociado a este tipo de actividad, así mismo se realiza un monitoreo constante del flujo de la información empresarial, y la de los ciber activos asociados a la empresa.	



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 18 de 25

<b>PROCESO</b> GESTIÓN JURIDICA Y CONTRATACIÓN			
<b>FECHA</b> Mayo de 2023		<b>PERIODO EVALUADO</b> 1 Cuatrimestre de 2023	
<b>RIESGO</b>		<b>MATERIALIZADO (Si o No)</b>	<b>ANÁLISIS (Descripción concisa)</b>
Gestión	Inadecuada formulación del documento contractual	No	En el mes de abril se realizaron 2 modificaciones del contrato 195 de 2023 y 127 de 2023, modificaciones que no se realizaron por inadecuada formulación del documento contractual.
Gestión	Afectación de la ejecución del contrato	No	El riesgo no se encuentra materializado; toda vez que, a través de los controles, se está mitigando la probabilidad de ocurrencia de este. Así mismo, los contratos y ofertas aceptadas por la Empresa se han ejecutado conforme a lo pactado por las partes.
Gestión	Perjuicios causados a terceros en la ejecución del contrato	No	No se presentaron quejas por daños a terceros en la ejecución de ningún contrato. El riesgo no se encuentra materializado; toda vez que, a través de los controles, se está mitigando la probabilidad de ocurrencia de este.
Gestión	Inadecuada liquidación de contratos / convenios	No	Durante el presente cuatrimestre, se solicitó apoyo para 2 liquidaciones del área de distribución; las cuales fueron atendidas por personal de apoyo de la Secretaría General y Jurídica. En el segundo semestre no se recibieron solicitudes donde su complejidad implique plasmar salvedades.
Corrupción	Favorecimiento a un oferente o contratista en la selección de un proceso de contratación	No	No se han evidenciado acciones de favorecimiento en los procesos de contratación. El riesgo no se encuentra materializado; toda vez que, a través de los controles, se está mitigando la probabilidad de ocurrencia de este.



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 19 de 25

Gestión	Pérdida de oportunidad en la defensa de la empresa en procesos judiciales y administrativos	No	No se ha presentado pérdida de oportunidad para realizar la defensa técnica de la empresa, se ha dado respuesta oportuna a todos los requerimientos de los Juzgados frente a los procesos judiciales. El riesgo no se ha materializado; toda vez que se realiza las revisiones semanales en rama judicial para verificar las salidas del despacho de cada juzgado para así poder dar contestación dentro de los términos.
Gestión	Respuesta extemporánea a las solicitudes de autoridades administrativas, judiciales, entes de inspección, control, vigilancia y regulación	No	Durante el cuatrimestre se realizó la defensa técnica de los procesos judiciales y extrajudiciales que lo requirieron a saber: <ul style="list-style-type: none"><li>-Asistencia audiencia en proceso ejecutivo singular de AVIZOR SEGURIDAD.</li><li>-Asistencia audiencia en proceso ordinario Laboral de LUIS ARIEL MORA FLOREZ</li><li>- Asistencia audiencia conciliación extrajudicial ante la Procuraduría convocante INGENIERIA Y DESARROLLO SAS.</li><li>- Contestación de tutela de MARIO ECHEVERRY.</li><li>- Se presentó Memorial en proceso arbitral contra A &amp; H INTERCONTROL</li></ul>



			<ul style="list-style-type: none"><li>- Ser realizó notificaciones en proceso ejecutivos singulares contra:<ol style="list-style-type: none"><li>1. ASOPROCEGUA</li><li>2. ARMANDO RODRIGUEZ HUERTAS</li><li>3. MARIA DEL CARMEN GIRALDO</li><li>4. DANIEL ALFONSO MUÑOZ</li><li>5. HUMBERTO PÉTALOS</li><li>6. RODRIGO SANTOS QUINTANA</li><li>7. LEONEL MORA REYES</li><li>8. MARCO EMILO LOPEZ</li><li>9. JOSE JOAQUÍN LONDOÑO</li><li>10. DORIS URREGO</li><li>11. MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE MANGA DE COLEO</li><li>12. MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE PISCINA MUNICIPAL</li><li>13. MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE -CASA INDIGENA</li></ol></li><li>-Asistencia audiencia proceso penal, imputado JUAN ESTEBAN RODRIGUEZ.</li><li>-Asistencia audiencia proceso ordinario laboral de HEVER CASTRO RODRIGUEZ</li><li>-Contestación tutela de COEMDISMAN INGECOL S.A.S</li><li>-Contestación tutela de WILSON JACOME</li><li>- Reforma demanda Acción de Repetición contra LUIS JAIRO ÁLVAREZ GUTIÉRREZ.</li><li>- Memorial a tribunal de arbitramento anexo soporte de pago de actualización IVA de honorarios del Árbitro en proceso arbitral contra A &amp; H INTERCONTROL.</li><li>- Se presentó memorial de impulso procesal en Acción contractual contra UNIÓN TEMPORAL ENERGÍA POR GUAVIARE, solicitando al Juez se pronuncie de la reforma de la demanda</li><li>-Elabore citación para notificación de GLORIA PATRICIA ROZO BERNAL.</li><li>- Asistencia audiencia acción de repetición de JAIRO ALONSO COY.</li><li>-Asistencia audiencia Ordinario Laboral de ROBERTO ADELIO MOSQUERA</li><li>-Contestación tutela MARIA NANCY CASTRO RAMIREZ</li><li>-Contestación tutela AVIZOR SEGURIDAD</li><li>-Contestación tutela JUAN HUMBERTO RODRIGUEZ</li></ul>
--	--	--	---



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

Página: 21 de 25

- Contestación tutela NICOLAS ALEJANDRO AGUIRRE
- Contestación tutela de VÍCTOR SILVA, ASOCIARA
- Memorial Pronunciamiento tutela de WILSON JACOME
- Memorial pronunciamiento tutela de AVIZOR SEGURIDAD
- Impugnación TUTELA MARIA NANCY CASTRO
- Respuesta al Juzgado Quinto Municipal del Circuito sobre embargo de honorarios.
- Memorial solicitando emplazamiento ejecutivo contra GLORIA PATRICIA BERNAL ROZO
- Alegatos de Conclusión ordinario laboral de JORGE CAMILO CLARO PACHECHO
- Asistencia audiencia ordinario laboral de NELSON ALVAREZ



PROCESO	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA		
FECHA	Enero de 2023	PERIODO EVALUADO	1 Cuatrimestre de 2023
RIESGO	MATERIALIZADO (Si o No)	ANÁLISIS (Descripción concisa)	
Informes ante entes de control adulterados	No	No se materializó este riesgo, debido a que los informes presentados a los entes de control en el trimestre que se evalúa contienen la información verídica relacionada con la gestión y los resultados de la empresa y estos son publicados en el sitio web de la empresa para efectos de transparencia.	
Inoportunidad en la entrega de informes de autoevaluación por proceso	Si	<p>Revisando la oportunidad en la entrega de información a abril de 2023, los líderes de los procesos aún siguen presentando los informes de autoevaluación por fuera de los términos y fechas establecidos en el procedimiento de autoevaluación empresarial (primeros 7 días hábiles del mes siguiente al terminar cada trimestre). En el trimestre se evidenció que entregaron informe los líderes de los siguientes procesos:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gestión Administrativa</li> <li>- Gestión de Sistemas Integrados</li> <li>- Evaluación, Control y Mejora</li> <li>- Gestión Jurídica y Contratación</li> <li>- Gestión de Direccionamiento Estratégico</li> <li>- Gestión de TICS</li> <li>- Gestión Financiera</li> </ul> <p>Para un total de 7 procesos de 11 que aparecen en el mapa de procesos.</p>	
Demoras en la elaboración y entrega de los informes de auditoría y de seguimiento por parte de los auditores	Si	<p>El riesgo se materializó en cuanto a la elaboración y entrega de informes de auditoría debido a que la auditoría al procedimiento de matrículas programada no se realizó.</p> <p>En cuanto a los informes de seguimiento (informes de ley) se presentaron oportunamente los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Informe de seguimiento semestral al cumplimiento del plan de acción empresarial (-enero de 2023 y -15 de julio de 2023)</li> <li>-Informe de seguimiento cuatrimestral al cumplimiento del PAAC (-16 enero de 2023 y -15 de mayo de 2023)</li> <li>-Informe semestral de recepción y tratamiento de PQRS en la empresa (-enero de 2022)</li> <li>-Informe de seguimiento al cumplimiento de la gestión de riesgos (-16 de enero de 2023 y -15 de mayo de 2023)</li> <li>-Informe semestral de evaluación del control interno de ENERGUAVIARE SA ESP (-enero de 2023)</li> </ul>	



**EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL  
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE**  
NIT: 822.004-680

**Página:** 23 de 25

		<ul style="list-style-type: none"><li>-Informe de seguimiento al cumplimiento de indicadores de gestión y regulatorios. (-enero de 2023 y -abril de 2023)</li><li>-Informe trimestral de seguimiento al cumplimiento del plan de gestión y resultados PGR (-enero de 2023 y -abril de 2023)</li><li>-Informe verificación del cumplimiento derechos autor (-mayo de 2023)</li><li>-Informe de verificación del ITA (-mayo de 2023)</li><li>-Informe semestral de verificación a la actividad litigiosa (-enero de 2023)</li><li>-Informe trimestral de seguimiento a planes de mejoramiento internos (-enero a junio de 2023)</li><li>-Informe de seguimiento plan de mejoramiento suscrito con contraloría departamental (-enero de 2023 y -abril de 2023)</li><li>-Informe de evaluación del control interno contable (-enero 2023)</li></ul>
Incumplimiento el programa anual de auditorias	No	En el cuatrimestre que se evalúa no se materializó este riesgo debido a que las auditorias inician según programa de auditorias vigente, para el mes de mayo de 2023.



### RESULTADOS POR PROCESOS

PROCESO	RIESGOS MATERIALIZADOS	RIESGOS NO MATERIALIZADOS	SIN EVALUAR
Gestión Comercial en SIN y ZNI	3	11	
Gestión de Distribución en SIN y ZNI	3	6	
Gestión de Generación en ZNI		1	
Gestión de Direccionamiento Estratégico	5	4	
Gestión de Sistemas Integrados	3	5	
Gestión Jurídica y Contratación	0	7	
Gestión Financiera	1	4	
Gestión Administrativa	4	6	
Gestión de TIC'S	2	2	
Gestión de Talento Humano	2	2	
Evaluación, Control y Mejora	2	2	
<b>TOTAL</b>	<b>25</b>	<b>50</b>	

#### Conclusiones:

- Los líderes de procesos reportaron información correspondiente a 75 riesgos que hacen parte de la matriz empresarial aprobada para la vigencia 2023.
- De los 75 riesgos reportados, 25 corresponden al 33.33% y se encuentran materializados.
- De los 75 riesgos reportados, 50 corresponden al 66.66% se encuentran controlados.
- Se recomienda que los líderes de procesos en el marco de la autoevaluación empresarial revisen y analicen el por qué no se están aplicando los controles definidos para que no se materialicen los riesgos y tomar las medidas respectivas con su equipo de trabajo.
- Se detectaron riesgos que se están materializando de manera reiterativa en la empresa en los procesos de direccionamiento estratégico y gestión de comercialización en SIN



y ZNI, relacionado con la estructuración del negocio de ZNI y los cargues de información al SUI.

Así mismo, en el proceso de evaluación, control y mejora con la entrega extemporánea de los informes de autoevaluación empresarial por parte de los líderes de procesos.

En el proceso de gestión de TIC´S aún se sigue presentando el riesgo de Uso inadecuado del internet por los trabajadores y los controles establecidos no se aplican.

En el proceso de gestión del talento humano se presenta el riesgo de poca participación en actividades de bienestar, esto debido a la carencia en el año de jornadas de bienestar dirigida a los trabajadores de la Empresa.

Con respecto al proceso de gestión administrativa se siguen materializando los riesgos relacionados con la desprotección de la empresa contra siniestros y la aplicación inadecuada de las TRD en los archivos de Gestión.

Finalmente, en el proceso de gestión de SIG se detectó una vez más la materialización del riesgo inherente al Incumplimiento del plan de las medidas de compensación ambiental.

Los controles establecidos para estos riesgos se deben revisar y aplicar para la mejora continua de la empresa.

**JEMMY YAMID MONTENEGRO RUIZ**  
Jefe de Control Interno