



Vigilada Superservicios

Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E.S.P.

CE6100

20191010001107

## SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN VIGENCIA 2018

<b>Entidad:</b>	<b>CENTRALES ELÉCTRICAS DEL NORTE DE SANTANDER S.A. E.S.P.</b>
<b>Vigencia:</b>	<b>2018</b>
<b>Fecha publicación:</b>	<b>Enero 16 de 2019</b>

### Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción vigencia 2018 - CENS

**Fecha Seguimiento: Enero 2019**

El Mapa de Riesgos de Corrupción vigencia 2018 fue publicado oportunamente en la página Web de CENS.

Mapa de Riesgos de Corrupción			Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observaciones
* Falta de ética. * Intereses personales.	Abuso del poder/ autoridad	Comité de Convivencia Reglamento Interno de Trabajo	Debilidad en los controles preventivos	a) Situación aclarada y apoyada por el Comité de Convivencia Laboral	Se requiere adicionar o fortalecer controles
* Falta de ética. * Falta o falla de controles. * Beneficio económico y/o personal. * Deficiente interiorización de los valores corporativos. * Inadecuada segregación de funciones. * Interventoría deficiente de los contratos. * Rotación de personal contratista. * Falta de automatización y seguridad de la información del proceso, por ejemplo, posibilidad de modificar un archivo.	Concusión	Reglamento Interno de Trabajo Código de Ética Comité de Ética Valores corporativos Línea de Contacto transparente Adecuada segregación de funciones Inducción y reinducción al personal Asignación de perfiles en los sistemas Proceso de selección del personal de CENS Verificación de la información Conciliación bancaria mensual Cuadre diario del recaudo	Debilidad en los controles	a) Se materializaron 4 casos de defraudación de fluidos o conexiones irregulares, pero no se logró identificar a los autores (internos o externos), solo que portaban uniforme con logo CENS. Usuarios del servicio fueron normalizados.  b) Para un caso materializado en vigencia 2017 se realizó sanción al trabajador.	Plan de Mejora en proceso
* Falta de ética. * Desconocimiento de las situaciones que generan conflictos de interés. * Intereses personales o de terceros. * Falta o falla de controles.	Conflicto de intereses	Línea de Contacto transparente Código de Ética Reglamento Interno de Trabajo Valores corporativos Proceso de selección	N.A.	No se evidenciaron casos.	N.A.



Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E.S.P.

Vigilada Superservicios

Mapa de Riesgos de Corrupción			Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observaciones
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Falta de ética.</li> <li>* Intereses personales.</li> </ul>	Malversación de fondos	Parametrización del sistema Aprobación de documentos por varias instancias Análisis preventivo de las solicitudes presupuestales, soportes precontractuales (estudio de mercado, documentos de modificación de contratos, etc.) Aprobación de Junta Directiva para procesos mayores a 2.000 SMLMV	Controles preventivos efectivos.	Se aplicaron sanciones al personal implicado en un caso de la vigencia 2017.	N.A.
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Falta de ética.</li> </ul>	Nepotismo	Código de Ética Línea de contacto transparente Procesos disciplinarios Comité valorador en procesos selección Participación y veeduría del sindicato en los procesos de selección	N.A.	No se evidenciaron casos.	N.A.
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Falta de ética.</li> <li>* Falta o falla de controles.</li> <li>* Beneficio económico y/o personal.</li> <li>* Deficiente interiorización de los valores corporativos.</li> <li>* Inadecuada segregación de funciones.</li> <li>* Falta de supervisión.</li> <li>* Coacción de índole interna y externa.</li> <li>* Interventoría deficiente de los contratos de recaudo.</li> <li>* Rotación de personal contratista.</li> <li>* Falta de automatización y seguridad de la información del proceso, por ejemplo, posibilidad de modificar un archivo de recaudo.</li> </ul>	Soborno/ Cohecho	Código de Ética Reglamento interno de Trabajo Código de conducta del proveedor Asignación de perfiles en el sistema Línea de contacto transparente Parametrización de los sistemas y trazabilidad de la información Proceso de selección para vinculación del personal Verificación de la información Conciliación bancaria mensual Cuadre diario del recaudo Divulgación y aplicación de las normas internas y externas Procesos públicos de contratación Restricción y autorización de montos para ajustes y cargos manuales Revisión del Secretario General de los asuntos a cargo de los abogados (Control dual)	N.A.	No se evidenciaron casos.	N.A.



Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E.S.P.

Vigilada Superservicios

Mapa de Riesgos de Corrupción			Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observaciones
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Falta de ética.</li> <li>* Beneficio económico y/o personal.</li> </ul>	Tráfico de influencias	<ul style="list-style-type: none"> <li>Código de Ética</li> <li>Comité de Ética</li> <li>Línea de contacto transparente</li> <li>Comité valorador en procesos selección</li> <li>Participación y veeduría del sindicato en los procesos de selección</li> <li>Reglamento interno de trabajo</li> <li>Acuerdos de Niveles de Servicio - ANS</li> <li>Matriz de requisitos</li> <li>Parametrización de los sistemas y trazabilidad de la información</li> </ul>	N.A.	No se evidenciaron casos.	N.A.
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Falta de ética.</li> <li>* Beneficio económico y/o personal.</li> <li>* Factores externos (amenazas, extorsiones, otros).</li> <li>* Beneficio de terceros.</li> </ul>	Uso inadecuado de los activos	<ul style="list-style-type: none"> <li>Proceso de selección del personal</li> <li>Código de Ética</li> <li>Interventoría de los contratos</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Controles No efectivos.</li> <li>Faltan controles</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Se sancionó trabajador con destitución del cargo, como resultado del Comité de Reclamos</li> <li>b) Un incidente obtuvo resultado probable, y se tomaron acciones en el proceso</li> <li>c) Con relación al porte no Autorizado de uniformes con logo CENS se requiere de Plan de Mejora.</li> </ul>	Plan de Mejora en proceso
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Falta de ética.</li> <li>* Falta de lineamientos de bloqueos de cuentas.</li> <li>* Falla o falta de controles de conservación y preservación de los registros físicos y digitales.</li> <li>* Falta o deficiencia en protocolos de seguridad de la información.</li> <li>* Ubicación externa de depósito de los archivos físicos de la empresa.</li> <li>* Compartir claves de acceso a los sistemas de información.</li> <li>* Factores externos (amenazas, extorsiones, otros).</li> <li>* Intereses personales o de favorecimiento a terceros.</li> <li>* Acceso de personal no autorizado a los sistemas de información.</li> <li>* Desconocimiento de criterios, políticas y directrices de la</li> </ul>	Uso indebido de la información	<ul style="list-style-type: none"> <li>Código de ética</li> <li>Acuerdos de confidencialidad</li> <li>Cláusulas de confidencialidad en los contratos</li> <li>Reglamento interno de trabajo</li> <li>Número limitado de empleados para manejo de información sensible</li> <li>Proceso de selección del personal</li> <li>Procesos documentados</li> <li>Asignación de claves y perfiles para ingreso a los sistemas de información</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Controles No efectivos.</li> <li>Faltan controles</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Se sancionó trabajador con destitución del cargo, como resultado del Comité de Reclamos</li> </ul>	Plan de Mejora en proceso



Centrales Eléctricas del Norte de Santander S.A. E.S.P.

Vigilada Superservicios

Mapa de Riesgos de Corrupción			Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observaciones
información empresarial. * Conflicto de interés no declarado. * Deficiencia en el respaldo de la información.					
* Intereses personales o de favorecimiento a terceros. * Falta de ética. * Falta de lineamientos de bloqueos de cuentas. * Asignación de contratistas para el desarrollo de actividades sensibles del proceso. * Procesos no documentados. * Falta de clasificación de los tipo de información empresarial. * Falla o falta de controles de conservación y preservación de los registros físicos y digitales. * Ubicación externa de depósito de los archivos físicos de la empresa. * Compartir claves de acceso a los sistemas de información. * Factores externos (amenazas, extorsiones, otros). * Deficiencia en los acuerdos de confidencialidad. * Desconocimiento de la normatividad interna sobre manejo de información confidencial.	Uso indebido de información privilegiada	Código de ética Acuerdos de confidencialidad Cláusulas de confidencialidad en los contratos Reglamento interno de trabajo Número limitado de empleados para manejo de información sensible Proceso de selección del personal Procesos documentados Asignación de claves y perfiles para ingreso a los sistemas de información	N.A.	No se evidenciaron casos.	N.A.

Cúcuta, 16 de enero de 2019

  
 GRÉEVER JOHANA ORTIZ DAZA  
 Auditora