



**Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción CENS SA ESP**  
Segundo Cuatrimestre 2024 - Corte a 31/08/2024

Mapa de Riesgos de Corrupción		Acciones	
Causas	Riesgo	¿Riesgo materializó?	Observaciones de Seguimiento
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Uso inadecuado de la información de eventos que llegan al centro de control a través de los canales de atención al usuario</li> <li>. Falta de ética por parte de los trabajadores que intervienen en el proceso</li> <li>. Favorecimiento a terceros</li> <li>. Abuso de confianza (hacer caer en error al compañero)</li> <li>. Inoportuna actualización de la información en los sistemas que soportan la gestión de materiales y servicios.</li> </ul>	Abuso de posiciones de poder o de confianza para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	NO	Se revisaron los riesgos identificados, validando posibles cambios en las causas, efectos, observaciones o si algún riesgo se ha materializado, asimismo, los controles y a cuáles causas apuntan los mismos, y por el momento para este seguimiento concluimos que se mantienen vigentes las definiciones actuales en Sinergia.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Inadecuada segregación de funciones</li> <li>. Falta de automatización y seguridad de la información del proceso, por ejemplo, posibilidad de modificar un archivo de recaudo</li> <li>. Falta de interventoría de los contratos de recaudo</li> <li>. Actividades a cargo de personal contratista.</li> <li>. Falta de ética</li> <li>. Intereses personales</li> </ul>	Actos Fraudulentos	NO	Se analiza el riesgo en sus causas, efectos y controles, manteniéndose a la fecha la valoración del riesgo. Desde el proceso Recaudo, se continuarán ejecutando los controles existentes y no se implementan acciones adicionales.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del personal del proceso</li> <li>. Debilidad en los controles del proceso</li> <li>. Búsqueda de beneficios personales</li> <li>. Ofrecimiento de dádivas en la adquisición de planes de celulares y en la generación de carnés.</li> </ul>	Actos indebidos en el desarrollo de las actividades del proceso	NO	Desde Administración de Instalaciones y Recursos Físicos se revisa el riesgo, concluyendo que no se han presentado cambios que generen actualización.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de mecanismos para que los grupos de interes verifiquen que un trabajador pertenece realmente a CENS.</li> <li>. Desconocimiento de los mecanismos para verificar si es o no funcionario de CENS.</li> <li>. Facilidad de utilizar el logo de CENS en cualquier prenda por personas ajenas a la empresa.</li> </ul>	Actuaciones indebidas de trabajadores y contratistas o Terceros	NO	Conforme a correo recibido el 30 de Agosto del Líder de Comunicaciones, quien manifiesta que según revisión realizada durante el Grupo Primario del equipo se considera que no se deben realizar modificaciones a los riesgos identificados.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Iniciativas de gestión organizacional por cambios de estructura</li> <li>. Intereses particulares del personal de los Laboratorios</li> <li>. Toma de decisiones por parte de los directivos que afecten la Gestión de los Laboratorios.</li> </ul>	Afectación de la imparcialidad de los Laboratorios	NO	En Gestión de Ensayo, Calibración y Asistencia Técnica, se analiza el riesgo, este mantiene su valoración teniendo en cuenta la aplicación de los controles existentes.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Intereses económicos o filosóficos de terceros.</li> <li>. Presencia de grupos al margen de la ley en la zona de influencia de CENS.</li> <li>. Incumplimiento de los protocolos de seguridad por parte de los funcionarios CENS (planta y contratista)</li> <li>. Desconocimiento del nivel de riesgo y contexto del lugar donde se están ejerciendo las funciones.</li> </ul>	Extorsión	NO	Gestión de Proyectos de Infraestructura, reafirma la continuidad de las causas y efectos identificados, así como la pertinencia de los controles preventivos y correctivos. Se mantiene valoración del riesgo.

**Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción CENS S.A. E.S.P.  
Segundo Cuatrimestre 2024 - Corte a 31/08/2024**

Mapa de Riesgos de Corrupción		Acciones	
Causas	Riesgo	¿Riesgo materializó?	Observaciones de Seguimiento
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del trabajador que participa en el proceso.</li> <li>. Falta de ética del trabajador indagado en Comité de Reclamos</li> <li>. Conflicto de intereses no declarados</li> <li>. Dilaciones intencionadas del proceso disciplinario</li> <li>. Falta de ética y honestidad en los trabajadores que deban remitir la información pertinente para analizar lo hechos o conductas.</li> </ul>	Falta de transparencia en las actividades del proceso para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS.	NO	Administración de Procesos Disciplinarios de Personal, analiza el riesgo y se mantiene su valoración teniendo en cuenta que no se tiene conocimiento de su materialización.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Fallas de seguridad en equipos informáticos (Fireware, switches, servidores)</li> <li>. Falla en los protocolos de seguridad</li> </ul>	Fraude	NO	Se analiza el riesgo en sus causas, efectos y controles, manteniéndose a la fecha la valoración del riesgo. Desde el proceso Gestión Cuentas por Pagar se continuarán ejecutando los controles existentes y no se implementan acciones adicionales.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Aumentar el valor real del activo o de la afectación socioeconómica para beneficio de las partes que intervienen en el negocio.</li> <li>. Alteración en la documentación de la negociación o presentar documentos ficticios.</li> <li>. Falta de ética de los involucrados en la negociación</li> <li>. Suplantación de identidad.</li> <li>. Motivar al tercero a exigir una retribución económica por el predio ante la gestión predial</li> </ul>	Fraude en la negociación	NO	Adquisición y Gestión Inmobiliaria, Se revisa el riesgo y se considera mantener la valoración.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Presiones o intereses de terceros</li> <li>. Conflictos de interés no declarados</li> <li>. Faltas a la ética</li> <li>. Restricciones al acceso de registros, bienes y recursos, entre otros.</li> </ul>	Pérdida de independencia u objetividad	NO	En grupo primario de auditoría realizado en agosto 2024, se procedió a realizar el análisis de los riesgos, sus causas, sus efectos, los controles existentes y su calificación. Se concluye que a la fecha no se han presentado situaciones que motiven la modificación de los riesgos actuales.
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del personal directivo y personal del proceso</li> <li>. Debilidades en las medidas de seguridad de la información</li> <li>. Factores externos (amenazas, extorsiones, entre otros)</li> <li>. Personas externas a CENS accedan a información confidencial del proceso. (Ciberataques)</li> <li>. Pérdida del control de la información una vez se suministra a otras dependencias y terceros</li> <li>. Debilidades en los controles de conservación y preservación de la información</li> <li>. Incumplimiento de cláusulas de confidencialidad.</li> </ul>	Uso indebido de la información y Uso indebido de la información reservada o confidencial	NO	<p>Compra de Energía: Se analiza el riesgo junto con el coordinador del equipo, revisando sus causas, efectos y controles, a la fecha no se tiene conocimiento de materialización, desde el proceso se continúan aplicando los controles existentes y no se implementan acciones adicionales. Se mantiene valoración del riesgo.</p> <p>Seguridad Digital y Continuidad Servicios TI, y Gestión de Servicios Documentales: Se analiza el riesgo y mantiene su valoración de acuerdo con los controles existentes.</p>

**Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción CENS S.A. E.S.P.**  
**Segundo Cuatrimestre 2024 - Corte a 31/08/2024**

Mapa de Riesgos de Corrupción		Acciones	
Causas	Riesgo	¿Riesgo materializó?	Observaciones de Seguimiento
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética de trabajadores y contratistas del proceso.</li> <li>. Debilidades en los controles operativos y administrativos del proceso (Tiempos de ejecución de las órdenes de trabajo, control de materiales, entre otros)</li> <li>. Ineficiencias en la atención de trámites o solicitudes.</li> <li>. Exceso de requisitos para los trámites.</li> <li>Intereses personales o de terceros</li> <li>. Desconocimiento o falta de cumplimiento de normas o lineamientos referente a uso de activos.</li> <li>. Factores externos (amenazas, extorsiones, otros).</li> </ul>	<p>Uso indebido del poder, los recursos y/o la información para beneficio particular en detrimento de los intereses de CENS. (Concusión, soborno/ cohecho, Uso indebido de la información, uso inadecuado de los activos, tráfico de influencias, extorsión)</p>	NO	<p>Administración de Bienes de Inventario: Se analiza el riesgo en aspectos como nombre, causas, efectos, controles manteniéndose la valoración de probabilidad y consecuencia.</p> <p>Mantenimiento del Sistema de Transmisión y Distribución: Actualización agosto 2024. Se validan los riesgos y se mantiene la evaluación inicial.</p> <p>Reducción y Control de Pérdidas de Energía: Realizada la validación del riesgo en su escenario, causas, efectos, determinando que, con la aplicación de los controles existentes a la fecha, no se presentan cambios en su valoración, por tanto, el riesgo se mantiene en Tolerable.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Falta de ética del personal del proceso y de los trabajadores de CENS.</li> <li>. Intereses personales</li> </ul>	<p>Utilización de recursos para destinación diferente a lo aprobado por la Junta Directiva de CENS o los competentes</p>	NO	<p>Gestión presupuestal: Se analiza el riesgo con base al contexto del proceso realizando ajuste al nombre y escenario del riesgo, causas, efectos y controles. Se modifica el objeto de impacto relevante de Costo Recurso Financiero por Reputación considerando una probabilidad de ocurrencia Muy Baja en razón a que no se conocen situaciones de materialización y consecuencia Moderada de acuerdo a su posible impacto. Por otra parte en el ejercicio de actualización se realiza cuantificación del costo de ejecutar los diferentes controles.</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>. Ausencia de debida diligencia LA/FT</li> <li>. Análisis inadecuado de los resultados de la consulta LA/FT</li> <li>. Falta o debilidad de clausulados contractuales de LA/FT</li> <li>. Debilidades en el diligenciamiento de la plantilla de conocimiento por parte del tercero</li> <li>. Vinculación del tercero en listas LA/FT, durante la ejecución del contrato.</li> </ul>	<p>Contratación con terceros relacionados con actividades de LAFT</p>	NO	<p>Adquisición de Bienes y Servicios: Se realiza revisión del riesgo considerando el contexto aplicable, a la fecha con la aplicación de los controles existentes y de acuerdo a los criterios de valoración establecidos, se mantiene valoración del riesgo.</p>

Cúcuta, 13 de septiembre de 2024



**GLADYS MABEL CONDE SÁENZ**

Auditora CENS