

## INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE LA EMPRESA DISTRIBUIDORA DEL PACÍFICO DISPAC S.A. E.S.P.

La Empresa tiene documentado el procedimiento P10-12-02 Administración del Riesgo y cuenta además con las siguientes matrices de riesgos: F10-12-01 Matriz de Identificación y Evaluación de Riesgos y F10-12-05 Mapa de Riesgos de Corrupción. A través de estas herramientas la Empresa ha velado por la identificación de los riesgos y su monitoreo oportunamente; en el presente informe se da a conocer el comportamiento de los riesgos y la gestión sobre los mismos durante el primer semestre del año 2023.

### OBJETIVO

Informar de manera preventiva el estado actual de la entidad frente al riesgo, de modo que permita orientar las acciones adecuadas para la mitigación de los mismos de manera priorizada, que disminuya la probabilidad de materialización del riesgo, reducir la incertidumbre y aumentar la probabilidad de alcanzar los objetivos del Plan Estratégico Corporativo.

### ALCANCE

Trasciende a toda la organización y a todos sus procesos estratégicos, misionales y de apoyo, por ello, la valoración, tratamiento y seguimiento de los riesgos se centra en cada proceso, orientado al control de los riesgos definidos en cada uno según cada subsistema del Sistema de Gestión Integrado, también aplica a los riesgos de corrupción.

### METODOLOGÍA

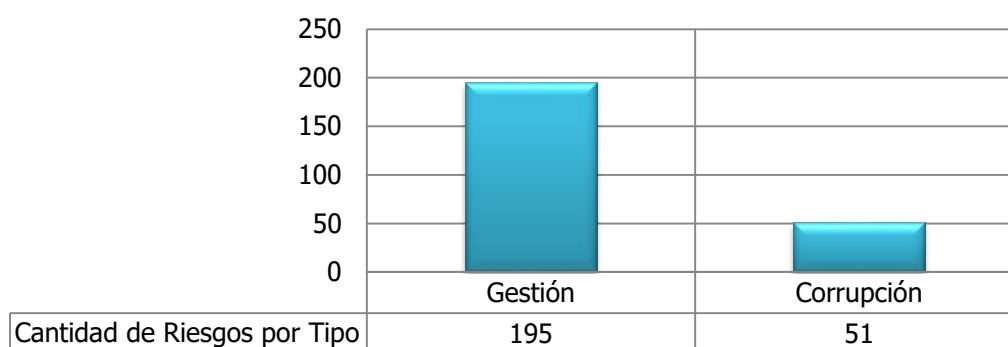
La oficina de Control Interno estableció cronograma de trabajo coordinado con los responsables de cada proceso, del cual se dio cumplimiento al monitoreo de riesgos, realizándose revisión al cumplimiento de las actividades de mitigación establecidas y sugiriendo los ajustes necesarios a las valoraciones de riesgos tanto inherentes como residuales según la necesidad propia de la Empresa.

De igual forma, se realizó verificación del avance de las acciones para el manejo del riesgo residual de la matriz de corrupción para cada uno de los procesos establecidos.

## SITUACIÓN ACTUAL

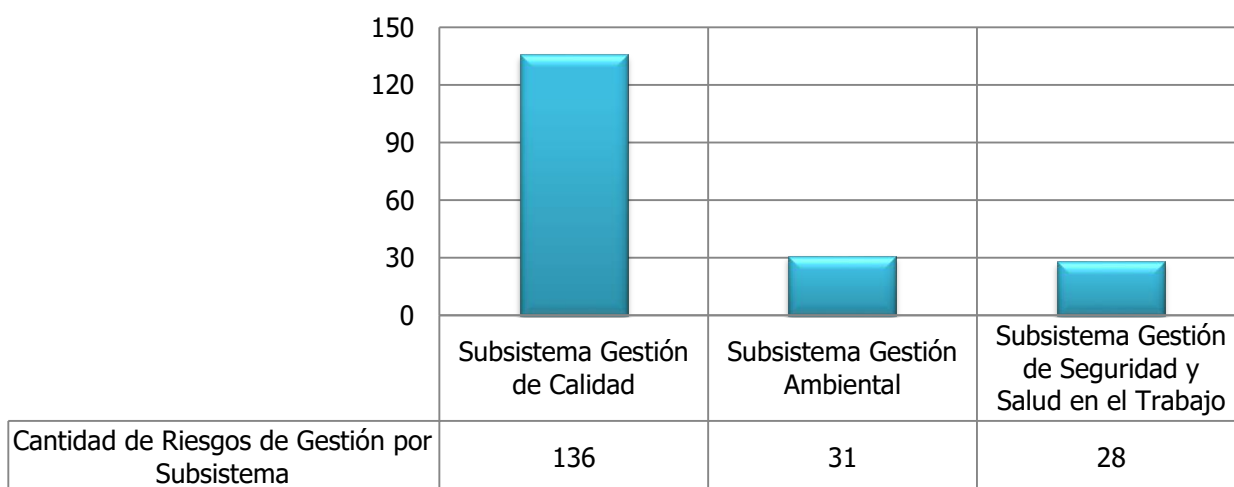
La Empresa Distribuidora del Pacífico DISPAC S.A. E.S.P., es consciente de la importancia de la gestión de riesgos para anticiparse a la posible materialización de los riesgos identificados y de esta forma asegurar los objetivos y metas estratégicas definidas por la Empresa; es así que DISPAC S.A. E.S.P., cuenta con una matriz general de riesgos (distribuida por subsistemas de gestión) y una matriz de riesgos corrupción, donde se tienen establecidos un total de doscientos cuarenta y seis (246) riesgos, distribuidos así:

**Cantidad de Riesgos por Tipo**



Ahora bien, es importante aclarar que los los ciento noventa y cinco (195) riesgos de gestión, están divididos por cada subsistema del Sistema de Gestión Integrado, así:

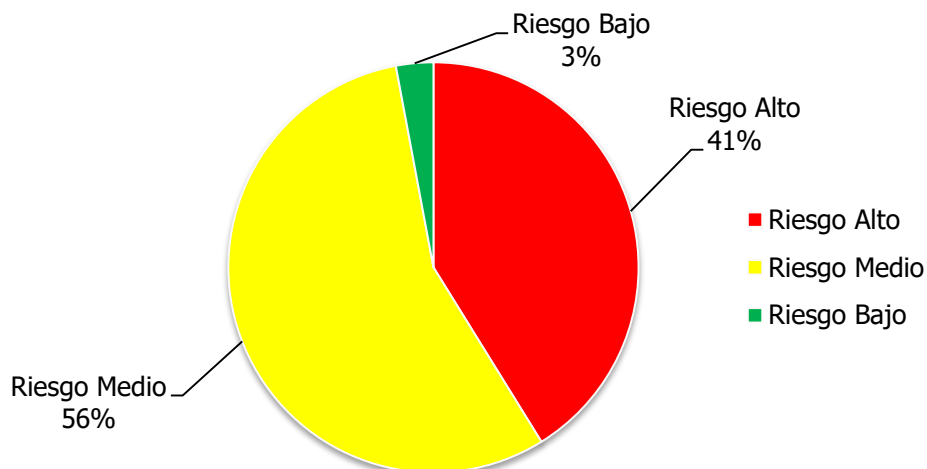
**Cantidad de Riesgos de Gestión por Subsistema**



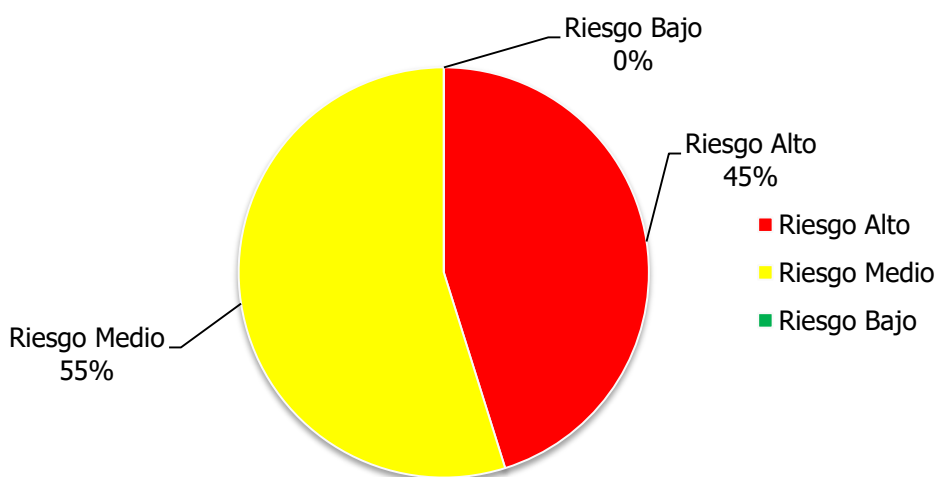
## DISTRIBUCIÓN DE RIESGOS INHERENTES

La distribución de los Riesgos Inherentes (calificación de los riesgos antes de implementar controles) de cada matriz de riesgos e identificados por la Empresa es la siguiente:

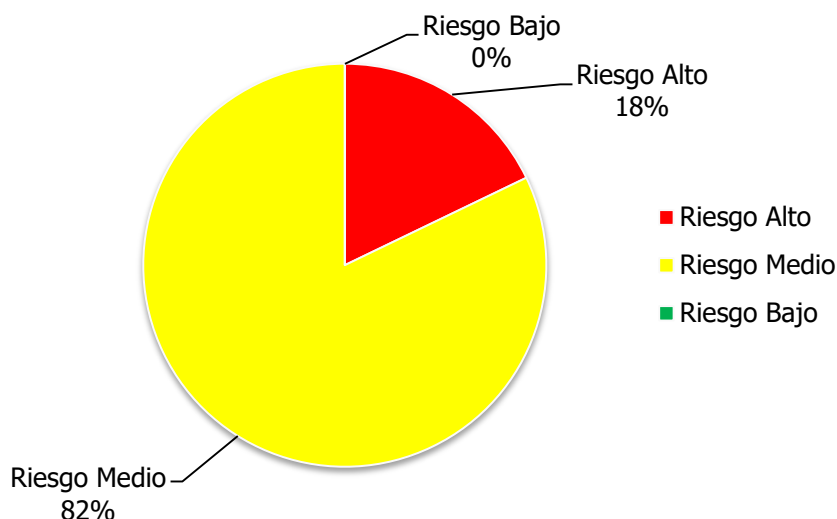
### Riesgos Inherentes del Subsistema de Gestión de Calidad



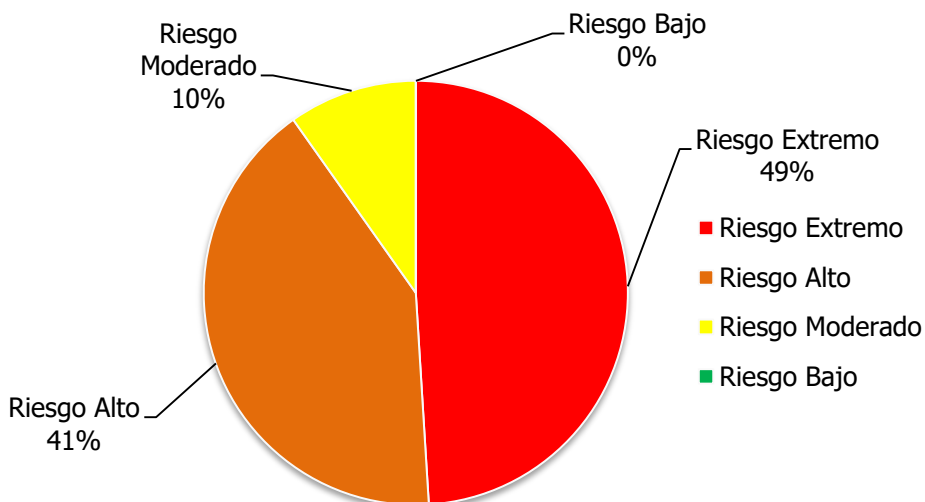
### Riesgos Inherentes del Subsistema de Gestión Ambiental



### Riesgos Inherentes del Subsistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo



### Riesgos Inherentes de Corrupción



Como se evidencia en los gráficos anteriores, la distribución de los riesgos inherentes o riesgos identificados y sin aplicación de ningún tipo de control, se encuentra en su mayoría en zonas de Riesgo Alto o Extremo para los riesgos de corrupción; la Empresa ya tiene definidas e implementadas acciones de mitigación para cada riesgo identificado, las cuales

fueron evaluadas por parte del equipo de trabajo de Control Interno con el fin de verificar su cumplimiento y aplicación.

La nueva calificación de los Riesgos Residuales o riesgos después de acciones de mitigación implementadas se presentarán más adelante.

### ACTIVIDADES REALIZADAS

La Oficina de Control Interno de la Empresa Distribuidora del Pacífico DISPAC S.A. E.S.P., como se mencionó anteriormente, se reunió con el líder de cada proceso con el fin de poder determinar el cumplimiento o no de las actividades de mitigación de los riesgos identificado, mediante una revisión aleatoria de una muestra significativa y de esta manera poder sugerir cambios en las valoraciones de riesgos tanto inherentes como residuales según la necesidad propia de la Empresa y en dado caso, cambios en las actividades e mitigación. En este orden de ideas, se presentan a continuación los comentarios de algunas de las actividades realizadas.

Subsistema de Gestión de Calidad			
Proceso	Riesgo	Control Existente	Comentario
Gerencia	Aumento de la presencia de bandas criminales que ocupen el lugar de las FARC e imposibiliten la prestación del servicio de energía eléctrica en las áreas de influencia.	Desarrollo de las actividades programadas en el comité de responsabilidad social empresarial.	Este control pasó de ejecutarse con variaciones, a ejecutarse adecuadamente, durante lo corrido de la presente vigencia, se han desarrollado 5 comités realizando actividades como: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Avance de cada una de las actividades que hacen parte del Plan de Responsabilidad Social Empresarial.</li> <li>• Análisis de dificultades para el desarrollo de las actividades y plan de contingencia para cumplir las metas establecidas.</li> </ul>
Jurídica	Vencimiento de términos en proceso jurídicos.	Visita frecuente al palacio de justicia (Diarias), seguimientos semanales a los procesos.	Es de aclarar que ya no se hacen visitas presenciales a los despachos judiciales, ya que todo el seguimiento se realiza a través de las plataformas virtuales, habilitadas por la Rama Judicial, según la ley 2213 del 2023.
	Alto número de procesos judiciales en contra de DISPSAC.	Seguimiento a través de cuadro de control y términos.	Este seguimiento se realiza a través de la aplicación TIBA y SAMAI.
Atención al Cliente	Atención inadecuada al usuario	Plan de formación: Capacitaciones y/o	Para lo corrido de la presente vigencia, no se tiene establecido un plan de

Quibdó-Chocó: Carrera 7° No. 24 – 76  
 Tel: (601) 6726172 – 01 8000 517777  
 Cel: 3223967477 – 3223967480

Bogotá: Av. Calle 26 No 69d 91, Centro Empresarial  
 Arrecife. Torre 1, Oficina 804  
 Tel: (601) 4670003 – (601) 4672203

www.dispac.com.co



F40-45-02 (V18)



Subsistema de Gestión de Calidad			
Proceso	Riesgo	Control Existente	Comentario
		entrenamientos al personal en atención al cliente.	formación, que establezca capacitaciones al personal en atención al cliente, se está esperando la aprobación del Plan de Responsabilidad Social, para iniciar con la realización de las capacitaciones.
Facturación	Entrega de facturas fuera del tiempo establecido.	Seguimiento a la entrega de facturas con la realización de llamadas aleatorias, seguimiento en terreno (estas actividades se realizan de forma trimestral y mensual respectivamente). Seguimiento a quejas verbales respecto a la entrega de la factura con señalización por medio de volantes.	La entrega de las facturas muchas veces se dificulta, por el orden público, por viviendas deshabitadas y viviendas cerradas; en cuanto a las llamadas también se dificultan por que no se cuenta con números telefónicos de todos los clientes y menos actualizados, solo se tienen de las personas que han realizado alguna reclamación ante la Empresa.
Operación y Mantenimiento	Imposibilidad para atender oportunamente los reportes de daños.	Mantenimientos preventivos programados en forma escalonada a vehículos de mayor utilización. Parque automotor acorde con las zonas de operación.	Estos controles existentes pasaron a ser responsabilidad del área de Logística, quien es el encargado de realizar los mantenimientos preventivos y programados de los vehículos de la Empresa.
	Imposibilidad de monitoreo y operación remota del Sistema Eléctrico.	Sistema redundante de comunicación por onda portadora (equipos en cada subestación) e implementación y desarrollo de comunicación por fibra óptima.	Todas las comunicaciones se hacen por fibra óptima.
Gestión Financiera	Detrimiento patrimonial o afectación operativa por incumplimiento de compromisos financieros.	Verificación vía telefónica de los pagos efectuados por el encargo fiduciario.	Este control de verificación vía telefónica ya no se realiza, porque se hace a través del portal de la fiducia de forma diaria, se puede llegar a utilizar en caso tal se cambie de fiducia y toque esperar la implementación del portal
Sistemas	No oportunidad ni efectividad en los servicios de sistemas (soporte	Adquisición de equipos y/o elementos técnicos de soporte en sistemas.	Para este riesgo el responsable de aplicar el control no es el área de sistemas, ya que ellos no realizan

Subsistema de Gestión de Calidad			
Proceso	Riesgo	Control Existente	Comentario
	técnico).		compras de equipos, ellos solo realizar solicitud de los mismos, en caso de necesitarlos.
Gestión del Talento Humano	Múltiples tensiones al talento humano.	Desarrollo del Plan de formación.	Se revisó el plan de formación y no se evidencia la inclusión de capacitaciones en temas normativos de la Empresa, quedó como compromiso hacer esta inclusión e implementar estas capacitaciones. A parte de esto, el plan de formación se cumple.
Gestión de Recaudo y Cartera	Suspensiones injustificadas del servicio de energía eléctrica.	Actualización diaria de la información.	Este control pasa de ejecutarse con variaciones a ejecutarse adecuadamente, se realiza los cruces de las bases de datos que se manejan, como archivo plano, archivo de pago, reclamos, plazos, de los pagos tardíos de las facturas.
		Realizar suspensiones después del primer día de la semana siempre y cuando el día hábil anterior sea fecha límite	Este control pasa de ejecutarse con variaciones a ejecutarse adecuadamente, se valida con el calendario de facturación, el cual presenta las fechas de cada ciclo de facturación, lo ideal es suspender en día hábil y si la fecha está muy vencida se hace en cualquier momento.

Subsistema de Gestión Ambiental			
Proceso	Riesgo	Control Existente	Comentario
Todos los Procesos	Contaminación de suelos por el manejo inadecuado de residuos.	Seguimiento a la implementación del Plan de manejo integral de residuos.	Se mejoró la calificación, ya que se cuenta con el Plan de manejo integral de residuos, haciéndole un seguimiento constante a la realización de cada una de las actividades inmersas dentro de este plan. Es de resaltar que el área de Gestión Ambiental, cuenta con un seguimiento minucioso al Plan de Manejo Ambiental de la Empresa DISPAC S.A. E.S.P., realiza seguimientos a los puntos de acopio de los residuos generados por la Empresa, se han realizado capacitaciones y campañas, de manejo y separación de residuos, en busca

Subsistema de Gestión Ambiental			
Proceso	Riesgo	Control Existente	Comentario
			<p>siempre del cumplimiento de los objetivos y políticas ambientales de la Empresa.</p> <p>En materia de seguridad, a pesar de implementar el control de Medidas preventivas y precauciones en materia de seguridad el resultado de se Ejecuta con Variaciones se mantiene, ya que el orden público en la ciudad de Quibdó está desbordado, con alta permanencia de bandas delincuenciales.</p>

Subsistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo			
Proceso	Riesgo	Control Existente	Comentario
Todos los Procesos	Orden público: control territorial, control sobre el tráfico de estupefacientes, poca oportunidad laboral en la región, poca cobertura educativa.	Reuniones con líderes y/o representantes de las comunidades de difícil acceso.	Este control lo está realizando el área de Gestión Social y comunicaciones, tienen acercamientos y reuniones, con los líderes o representantes de los barrios, donde además de tratar temas de orden público, también se hacen actividades lúdicas y recreativas con la comunidad, se les atiende la problemática que se tenga de la prestación del servicio de energía eléctrica.

Riesgos de Corrupción		
Proceso	Riesgo	Comentario
Gerencia	Todos los riesgos del proceso	<p>Se maneja un contacto directo con las Autoridades Públicas (Policía Nacional, Ejército Nacional, Fiscalía), que en caso tal se presente uno de estos riesgos, se cuenta con el acompañamiento constante y las sugerencias en materia de seguridad por parte de estas instituciones, además se manejan actas para cada uno de los acompañamientos solicitados a la Policía Nacional.</p> <p>Por otra parte se solicitan licencias, certificaciones, permisos, que avalen la participación con los requisitos exigidos, que no presenten inhabilidades, ni incompatibilidades para contratar con a la empresa, se rigen por la ley 1778 del 2016 – Prevención de sobornos transnacional o ley de prácticas corruptas.</p>
Atención al Cliente	Todos los riesgos del	El área de atención al cliente, cuenta con coordinadores,

Quibdó-Chocó: Carrera 7° No. 24 – 76  
 Tel: (601) 6726172 – 01 8000 517777  
 Cel: 3223967477 – 3223967480

Bogotá: Av. Calle 26 No 69d 91, Centro Empresarial  
 Arrecife. Torre 1, Oficina 804  
 Tel: (601) 4670003 – (601) 4672203

www.dispac.com.co



F40-45-02 (V18)





Riesgos de Corrupción		
Proceso	Riesgo	Comentario
	proceso	tanto en la zona del San Juan, como en la ciudad de Quibdó, que se encargan de la debida aplicación de los descuentos y cuando es necesario solicitar el visto bueno de los directivos, solicitud hecha vía correo electrónico. Por otra parte se maneja una tabla de retención documental y se cuenta con una persona encargada de esto, en acompañamiento de un practicante del Sena.
Recaudo y Cartera	Todos los riesgos del proceso	Todas las solicitudes de aplicación de descuentos son realizadas a través de correo electrónico, ya sea a la Jefe de Área o a la Dirección Comercial, quienes son la personas encargadas de dar el visto bueno a la aplicación de estos descuentos, esta solicitud debe de ir debidamente soportada por la persona que la realiza. Se maneja un archivo con las Actas y Listados de Suspensión y Reconexión, haciéndole seguimientos a estas actas y listados.
Archivo y Correspondencia	Todos los riesgos del proceso	En esta área se tiene un proceso y se sigue el instructivo de cómo hacer cada paso desde que se reciben los documentos, debidamente inventariados y clasificados, después que cumplen su ciclo en el área generada, por su importancia se determina el tiempo de su archivo, y posteriormente se lleva al archivo central. Se maneja un formato F40-45- 07 para los préstamos de expedientes, esto más que todo se presenta en las áreas de Jurídica, Control de Energía y Atención al Cliente. Todos los usuarios tienen un archivo digital, con su acta de instalación del medidor y cada proceso que haga el usuario, se cuenta con tablas de retención documental, es de aclarar que todas las áreas cuentan con estas y solo personal autorizado pueden ingresar al Área de Archivo.
Gestión Financiera - Presupuesto	Todos los riesgos del proceso	El área de presupuesto realiza un informe mensual del seguimiento a la ejecución presupuestal enviado al Ministerio de Hacienda y la Gerencia General, donde se detalla, Ejecución de ingresos, Ejecución de Gastos Apropriación – Compromisos y Compromisos – Pagos y se determina el % de ejecución para cada caso. Adicional la interventoría realiza un seguimiento y verificación a este.
Gestión de Energía	Todos los riesgos del proceso	El Monitoreo y revisión periódica de las fronteras comerciales al tiempo de validación de versiones activas de plataformas digitales lo hace directamente el área de sistemas, el profesional de Gestión de Energía, solo revisa que la información se esté cargando, sin errores. La validación de cargos mediante liquidación emitida por Expertos en Mercado y la confrontación de validaciones

Riesgos de Corrupción		
Proceso	Riesgo	Comentario
		con lecturas y consumos de otros agentes se realiza, cuando se compara entre lo liquidado, lo reportado por XM y las lecturas enviadas por los agentes, esta comparación la realiza el profesional del área de Gestión de Energía.
Control de Energía	Todos los riesgos del proceso	Las revisiones a usuarios lotes, deshabitados, consumos promedio, consumo cero, se realizan mediante actividades programadas, los técnicos junto a las cuadrillas realizan las actividades planeadas, reflejadas en el acta técnica F50-22-11. Se manejan actas de revisión, donde se registra la revisión aleatoria a usuarios de gran consumo y con inconsistencias.
Planeación e Ingeniería	Todos los riesgos del proceso	El área de Planeación e Ingeniería solo realiza la parte precontractual, del cual deben de hacer cumplir unos requisitos, inmersos en el formato F10-10-18.
Licitación y Contratación	Todos los riesgos del proceso	Toda tramitación de contratación interna se ejecuta de acuerdo a las normas legales vigentes, tales como, la ley 1474 de 2011 o estatuto anticorrupción, ley 1778 de 2016 y los estatutos internos de la empresa. La supervisión de los contratos esta por parte de la interventoría DEPI, según normatividad de gerencia 004 2023, por lo cual se adopta la medida para la supervisión e interventoría de la empresa DISPAC S.A. E.S.P., el cual garantiza los principios de imparcialidad, eficacia, transparencia, con el fin de no presentarse un trámite inadecuado al proceso contractual que se esté adelantando.
Gestión Jurídica	Todos los riesgos del proceso	El seguimiento al estatuto de contratación, procedimientos de licitaciones: Selección de Proveedores (P40-49-02), lo realiza la interventoría DEPI, haciendo el respectivo seguimiento por parte del área jurídica en cuanto a los procedimientos de selección objetiva del proveedor o contratista.
Facturación	Todos los riesgos del proceso	El control se realiza con el inicio de la pre crítica de la lectura, donde se verifica que dicha lectura es consistente con el histórico de consumo que se tiene, en caso de que no sea consistente, se verifica con una retoma de lectura, realizando esta verificación en terreno, se factura con la observación que entra de la retoma de la lectura.
Gestión del Talento Humano	Todos los riesgos del proceso	En la nube se encuentra un formato llamado Perfil del Cargo, cuando se contrata a alguien mediante este formato se le entrega el perfil, es decir lo que va a ejecutar, y de acuerdo a ello se destina para la área a laborar. Las evaluaciones de desempeño se hacen por parte de los jefes de áreas, teniendo en cuenta los criterios,

Quibdó-Chocó: Carrera 7° No. 24 – 76  
Tel: (601) 6726172 – 01 8000 517777  
Cel: 3223967477 – 3223967480

Bogotá: Av. Calle 26 No 69d 91, Centro Empresarial  
Arrecife. Torre 1, Oficina 804  
Tel: (601) 4670003 – (601) 4672203

www.dispac.com.co



F40-45-02 (V18)



Riesgos de Corrupción		
Proceso	Riesgo	Comentario
		responsabilidades, para determinar su desempeño. Para realizar las capacitaciones, cuentan con el apoyo de la ARL –SURA, teniendo en cuenta los resultados obtenidos en la evaluación de desempeño y diagnóstico del clima laboral, el cual se hace a través de unas firmas que se llama CROZZ S.A.S., estas se realizan cada año y el Plan de Formación se hace semestral.
Almacén	Todos los riesgos del proceso	Se presentó materialización de uno de los riesgos de corrupción, este se detallará más adelante.
Gestión Financiera – Contabilidad	Todos los riesgos del proceso	Mensualmente se realiza el cierre contable y se presenta un informe de los Estados Financieros y se los envía a la interventoría y al área de Gestión Financiera en Bogotá. Se realizan las conciliaciones mensuales y a fin de mes los bancos pasan los paquetes de conciliaciones, los cuales son revisados y se archivan. Se maneja varios tipos de bancos, los de recursos con ventas de energía y los de proyectos especiales. No se reciben facturas de terceros, siempre son recibidas avaladas por parte de la interventoría y el supervisor, además toda factura debe contar con su presupuesto. Toda la información contable es manejada en el software de la Empresa.
Gestión Financiera – Tesorería	Todos los riesgos del proceso	Existe un contrato para el recaudo del pago de las facturas, con un tercero (Supergiros), dicho contrato está respaldado con su debida póliza. El arqueo de caja se hace diario, y se envía a Bogotá. Hay zonas donde no se encuentran oficinas de Supergiros, y el pago se recibe a través de Gestoras Sociales con el acompañamiento de la Policía Nacional. El control y seguimiento a la fiducia, ya no se realiza telefónicamente, se hace de forma directa a través del portal de la fiducia. El riesgo de robo se ha reducido sustancialmente por la utilización del sistema PSE.
Gestión HSEQ - Ambiental	Todos los riesgos del proceso	La empresa cuenta con un Plan Integral de manejo de Residuos, y contrato con la Empresa Lito S.A.S. Se maneja soportes como registro fotográfico y actas de entrega de los residuos a la empresa encargada de estos. Se realiza el acompañamiento del pesaje de los residuos y se maneja una lista donde se establece el tipo de residuo que se está entregando.
Gestión Social y Comunicaciones	Todos los riesgos del proceso	Cuando se recauda en los pueblos se recibe el dinero y se consignan el valor recaudado, en el primer punto de Supergiros que se encuentre, en los lugares que no hay punto de Supergiros, se trae el dinero recaudado a la oficina y se relaciona en el formato para relacionar pagos, con la matrícula y el valor, se solicita el comprobante a la

Quibdó-Chocó: Carrera 7° No. 24 – 76  
Tel: (601) 6726172 – 01 8000 517777  
Cel: 3223967477 – 3223967480

Bogotá: Av. Calle 26 No 69d 91, Centro Empresarial  
Arrecife. Torre 1, Oficina 804  
Tel: (601) 4670003 – (601) 4672203

www.dispac.com.co



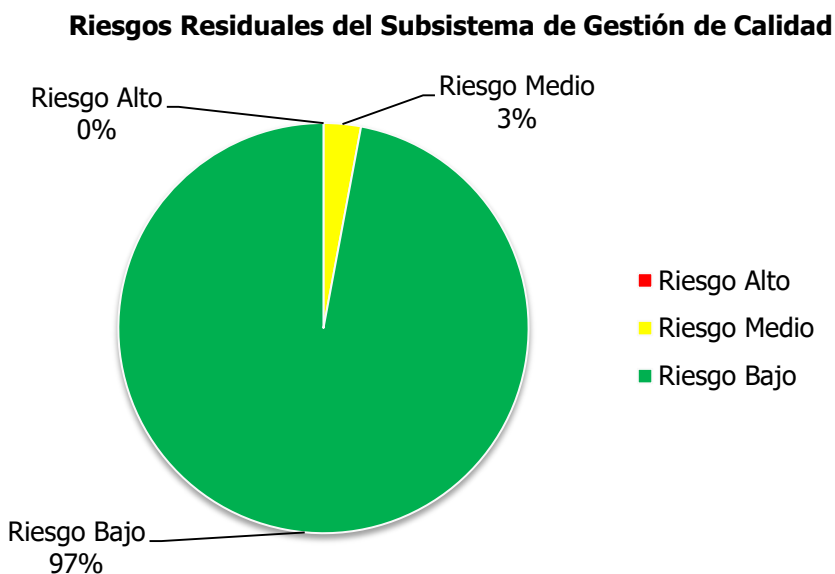
F40-45-02 (V18)



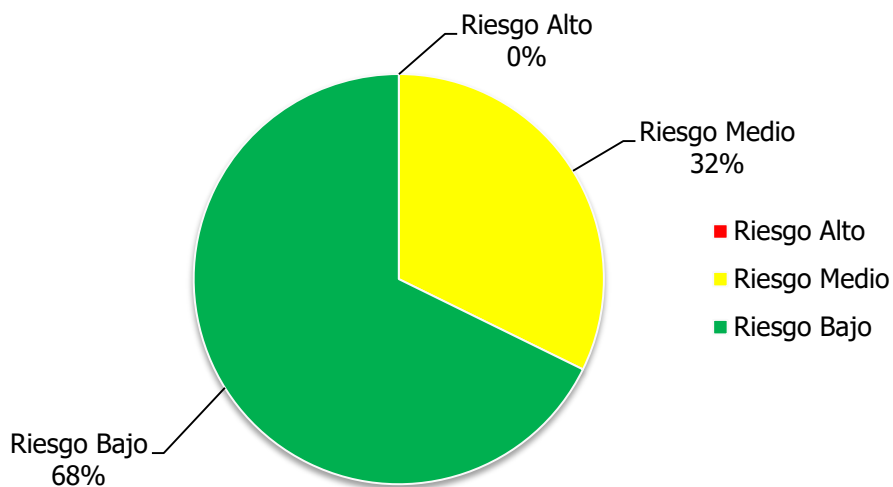
Riesgos de Corrupción		
Proceso	Riesgo	Comentario
		cajera que recibió el dinero y lo sube al SIEC. Se maneja de la mano con el área jurídica, se pasa a finales del año las cotizaciones, presupuesto, el área jurídica, quien revisa los contratos y audita el proceso.

### DISTRIBUCIÓN DE RIESGOS RESIDUALES

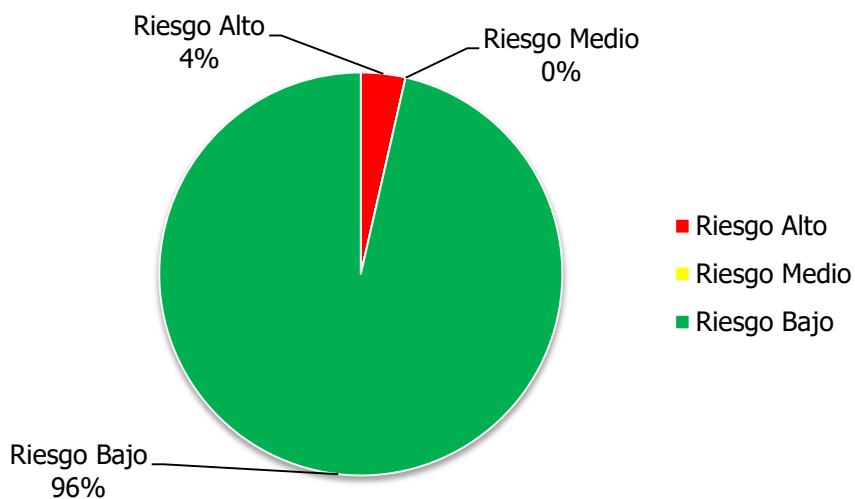
Ahora bien, la distribución de los Riesgos Residuales (calificación de los riesgos después de implementar controles) de cada matriz de riesgos e identificados por la Empresa es ahora la siguiente luego de la verificación y ajustes sugeridos por parte de la Oficina de Control Interno:

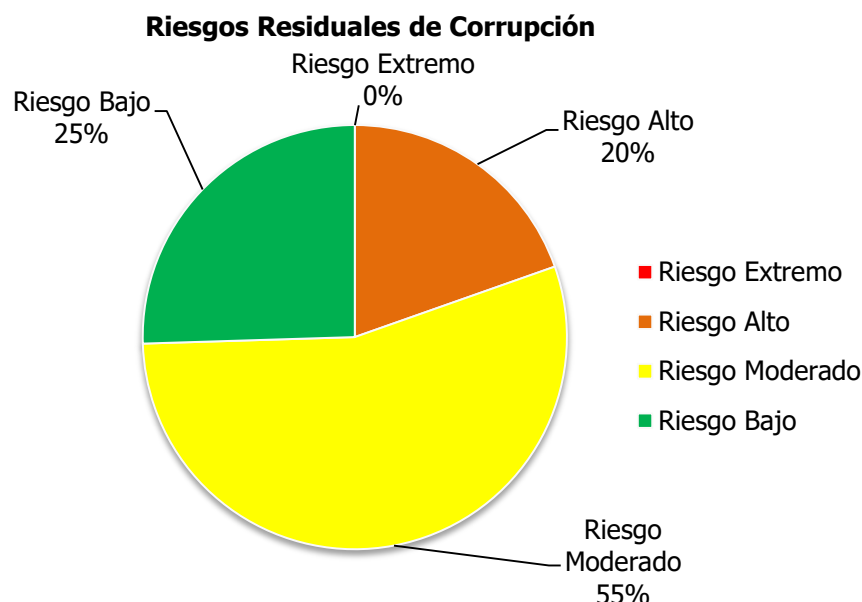


### Riesgos Residuales del Subsistema de Gestión Ambiental



### Riesgos Residuales del Subsistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo





Luego de analizadas las acciones de mitigación establecidas en las matrices de riesgos, se determinó que las mismas están siendo ejecutadas según planeación y las mismas reducen significativamente los riesgos identificados por la entidad. Se evidencia que, luego de aplicados los controles, los riesgos se encuentran en su mayoría en las zonas más bajas posibles, garantizando de esta forma, casi en su totalidad, el control y prevención de materialización de los riesgos de la Empresa.

### RIESGOS MATERIALIZADOS

Luego de la revisión realizada por parte de la Oficina de Control Interno de DISPAC S.A. E.S.P., se pudo evidenciar y se detectó la materialización de un (01) riesgo de corrupción, descrito a continuación:

**Riesgo materializado:** Ocultamiento o pérdida intencionada de los materiales, equipos o herramientas almacenadas en la bodega.

**Proceso Responsable:** Almacén.

**Comentarios:** El día 14 de marzo del presente año, se presentó un presunto hurto de cable en la subestación de Cértegui, en el momento se contaba con cámaras de vigilancia privado y solamente tenían el inventario a diciembre del 2022. Según lo expuesto por el

ingeniero Luis Olea – Gerente Administrativo del Gestor, se llevaba un registro muy superficial de la entrada y salida del personal que ingresaba a la subestación.

A la fecha se está en la realización de un Plan de Acción del área de Calidad, se realizó despido justificado del personal involucrado en el presunto hurto, se envió un memorando a la subestación de Cértegui, y se pusieron en funcionamiento las cámaras de seguridad, las cuales están en tiempo real actualmente.

Acciones que se iniciaron a implementar:

- Solicitud de un nuevo guarda de seguridad.
- Se cambió la clave de acceso al almacén.
- Se contrató un nuevo personal de apoyo y un nuevo almacenista.
- Se contrató un nuevo técnico en materiales.
- El primero (01) de abril del presente año, se realizó un inventario minucioso, para saber que cable quedó existente.

Teniendo en cuenta esto, se recomienda implementar las acciones de mejora correspondientes a fin de mitigar una posible repetición del riesgo y realizar la respectiva actualización de los controles y niveles de criticidad en la matriz de riesgos de corrupción de la Empresa, igualmente, solicitar a la empresa que brinda la seguridad que genere alertas tempranas que permitan detectar irregularidades, y que conlleven a la materialización de riesgo.

## RECOMENDACIONES

Es así que, luego de verificadas las acciones de mitigación de los riesgos de gestión y de corrupción, la Oficina de Control Interno recomienda:

- Se debe dar cumplimiento a los planes de acción propuestos por la materialización del riesgo detectado.
- Luego de la revisión general llevaba a cabo por parte de la Oficina de Control Interno, se realizó actualización de los documentos F10-12-01 Matriz de Identificación y Evaluación de Riesgos y F10-12-05 Mapa de Riesgos de Corrupción, las cuales fueron cargados en la plataforma ownCloud, a la cual todo el personal tiene acceso para consulta.

- Se recomienda al gestor documentar y realizar análisis ante el inminente riesgo del fenómeno del niño, con el fin de contar con acciones de mitigación de dicho riesgo documentadas en la matriz de riesgos de la Empresa.

## CONCLUSIONES

En el marco del Sistema Integrado de Gestión, la Empresa ha realizado identificación, análisis, valoración y control a los Riesgos de la Gestión de la Entidad. De igual manera se ha realizado control y seguimiento a los riesgos de corrupción.

Como conclusión general, la Oficina de Control Interno resalta que las actividades de mitigación establecidas en cada área se cumplen y mitigan los riesgos detectados por la Empresa. Se llevarán a cabo nuevas revisiones periódicas de cumplimiento de actividades detalladas en las matrices de riesgos.

Los documentos actualizados F10-12-01 Matriz de Identificación y Evaluación de Riesgos (V17) y F10-12-05 Mapa de Riesgos de Corrupción (V5) forman parte integral del presente informe.

Cordialmente:



**FABIÁN S. MORA PINILLA**

Asesor de Control Interno

**DISPAC S.A. E.S.P.**