

## **INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES**

### **INFORME DE MONITOREO A LA GESTIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES**

**Cuatrimestre Enero - Abril de 2023**

**Realizado por:  
Dirección Gestión de Calidad y Procesos  
Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control**

**Junio de 2023**

## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

### 1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento de las responsabilidades establecidas en el Acuerdo 11 de 2013, la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos presenta el informe de monitoreo a la gestión de riesgos y oportunidades, correspondiente al primer cuatrimestre de 2023 (Enero – Abril), conforme lo establecido en el procedimiento MPPE0301P Administración de riesgos y oportunidades.

### 2. OBJETIVO

Monitorear el grado de cumplimiento respecto a la gestión de riesgos y oportunidades correspondiente al primer cuatrimestre de 2023 (Enero – Abril), por parte de los responsables de proceso, con el propósito que se realicen las gestiones pertinentes y conforme al avance evidenciado en el proceso de monitoreo.

### 3. DESARROLLO

#### 3.1. Perfil de riesgos institucional

Al corte del 30 de abril de 2023, se presentan los resultados del perfil de riesgos institucional identificados para los procesos definidos por la EAAB-ESP, el cual comprende 47 riesgos de corrupción (24%), 92 riesgos de gestión (48%), 45 riesgos ambientales (23%) y 10 de seguridad de la información (5%), para un total de **194 riesgos**.

El perfil de riesgos institucional se estructura en las matrices de riesgos de los procesos, documentados de acuerdo con la metodología de riesgos de la organización y cuyos controles se encuentran cargados en el aplicativo Archer. La consolidación del perfil de riesgos institucional se presenta en dos (2) tablas (Tabla No. 1 y No. 2), identificando la ubicación de los riesgos según las zonas en valoración inherente y residual, en concordancia con las metodologías sobre las que se encuentran documentadas las matrices de riesgos, las cuales han venido ajustándose.

En la tabla No. 1 se muestra el consolidado de las matrices ajustadas a la nueva metodología de riesgos, la cual abarca 183 riesgos para 18 procesos; la tabla No.2 los riesgos de los procesos de Gestión del Talento Humano y procesos disciplinarios que se encuentran vigentes al corte, pero que se encuentran en proceso de actualización a la nueva metodología.

## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

*Tabla 1. Riesgos Institucionales – Nivel inherente y residual  
(Matrices de riesgos documentadas en metodología actualizada)*

Procesos	Tipo de riesgo				Total riesgos/proceso	Riesgo Inherente			Riesgo Residual		
	Corrupción	Gestión	Ambiental	Seguridad información		Zona Alta	Zona Media	Zona Baja	Zona Alta	Zona Media	Zona Baja
Direccionamiento Estratégico y Planeación	1	4	0	0	5	3	2	0	3	2	0
Gestión de Comunicaciones	1	4	0	1	6	6	0	0	5	1	0
Gestión Comercial	5	6	0	0	11	9	2	0	7	3	1
Servicio Acueducto	3	4	13	0	20	19	1	0	4	4	12
Servicio Alcantarillado Sanitario y Pluvial	2	6	9	0	17	16	1	0	2	8	7
Gestión Social	1	1	0	0	2	2	0	0	0	2	0
Gestión Ambiental	2	8	6	0	16	10	6	0	7	8	1
Gestión Predial	2	5	0	2	9	6	3	0	4	5	0
Gestión de TIC	1	3	0	2	6	3	1	2	0	1	5
Gestión de Servicios Administrativos	4	9	3	1	17	9	8	0	2	8	7
Evaluación Independiente	2	1	0	0	3	1	2	0	1	2	0
Gestión del Conocimiento e Innovación	0	3	0	0	3	0	3	0	0	3	0
Gestión de Mantenimiento	1	1	11	1	14	9	5	0	1	12	1
Gestión de Calibración, Hidrometeorología y Ensayo	1	6	3	1	11	9	2	0	8	2	1
Gestión Contractual	7	8	0	2	17	16	1	0	9	6	2
Gestión Documental	1	4	0	0	5	5	0	0	2	3	0
Gestión Financiera	7	10	0	0	17	16	1	0	3	12	2
Gestión Jurídica	2	2	0	0	4	4	0	0	2	1	1
<b>Total</b>	<b>43</b>	<b>85</b>	<b>45</b>	<b>10</b>	<b>183</b>	<b>143</b>	<b>38</b>	<b>2</b>	<b>60</b>	<b>83</b>	<b>40</b>

Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos – EAAB-ESP

*Tabla 2. Riesgos Institucionales – Nivel inherente y residual  
(Matrices de riesgos documentadas en metodología anterior)*

Procesos	Tipo de riesgo		Total riesgos/proceso	Riesgo Inherente					Riesgo Residual				
	Corrupción (RC)	Gestión (RG)		Inaceptable	Importante	Moderado	Bajo	Aceptable	Inaceptable	Importante	Moderado	Bajo	Aceptable
Investigaciones Disciplinarias	1	1	2	0	2	0	0	0	0	0	0	2	0
Gestión del Talento Humano	3	6	9	1	2	3	3	0	0	0	1	5	3
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>3</b>

Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos – EAAB-ESP

Efectuada la valoración de riesgos y calificación de controles de acuerdo con su nivel de fortaleza se observa que, de 143 riesgos inherentes ubicados en zona alta o inaceptable, 83 riesgos residuales lograron pasar a zonas moderadas y bajas, lo que nos permite observar una adecuada gestión de probabilidad e impacto de riesgos en la organización.

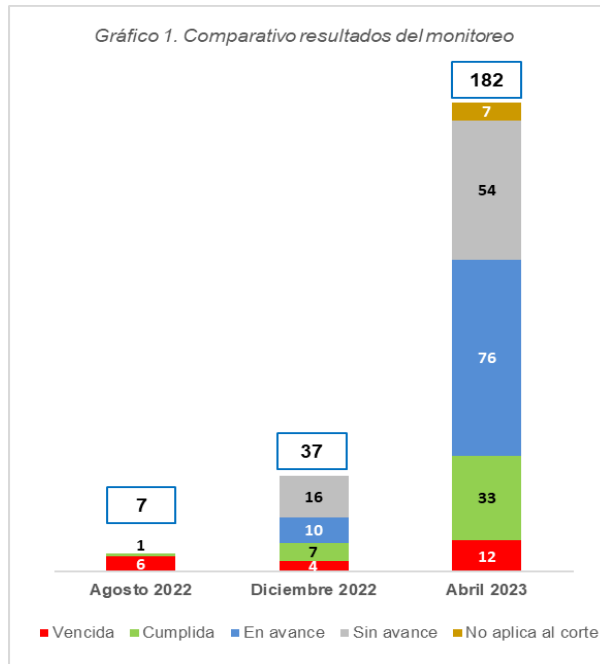
### 3.2. Actualización de matrices de riesgos

La actualización de matrices de riesgos presenta un avance del 90% en la nueva metodología definida, estando pendiente la actualización del proceso de Gestión del Talento Humano e Investigaciones Disciplinarias. Es importante mencionar que el primero, remitió la nueva matriz el pasado 20 de abril, sin embargo, teniendo en cuenta la revisión que se realiza desde la Dirección de Calidad y Procesos y el plan de cambios del mapa de procesos que sugiere integrar investigaciones disciplinarias al proceso, se encuentra pendiente su aprobación y cargue en Archer.

Se debe mencionar también que, con ocasión de la adaptación e interiorización de la metodología de riesgos, así como de observaciones efectuadas desde la Oficina de Control Interno y la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos, se vienen trabajando ajustes a las matrices de los procesos, en particular frente a los planes de tratamiento, controles y evidencias y adicionalmente, con ocasión de la materialización de riesgos del periodo que se detalla más adelante.

## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

### 3.3. Resultado del monitoreo a planes de tratamiento



Fuente: DGCyP (Aplicativo ARCHER)

Para el corte a 30 de abril de 2023, se monitorearon **182** acciones de tratamiento por parte de los analistas de la Dirección Gestión de Calidad y Procesos, con el fin de determinar el estado de cumplimiento, basados en los reportes de autocontrol a partir de los cuales se valida la suficiencia y coherencia de las evidencias cargadas en el aplicativo ARCHER, dando como resultado la confirmación de 12 actividades vencidas (7%), 33 actividades cumplidas (18%), 76 actividades en avance (41%), 54 sin avance (29%) y 7 actividades que no aplican al corte (5%).

Se evidencia un incremento en las acciones de tratamiento, en consideración a las nuevas acciones que iniciaron su ejecución en la presente vigencia.

Es importante que los procesos, además de reportar los planes de tratamiento resultantes de la actualización de la matriz de riesgos, finalicen los reportes de las acciones de tratamiento de los riesgos anteriores y que aún se encuentran sin finalizar en el aplicativo.

Tabla 3. Resultado del monitoreo a las acciones de tratamiento de riesgos \_Corte 30 de abril de 2023

Proceso	Vencida	Cumplida	En avance	Sin avance	No aplica al corte	TOTAL
Gestión Ambiental	2	1	2	10	7	22
Gestión de Servicios Administrativos	0	6	5	1	0	12
Gestión de Mantenimiento	0	3	17	0	0	20
Gestión de TIC	2	0	2	0	0	4
Gestión Predial	0	0	13	3	0	16
Gestión Comercial	1	0	0	0	0	1
Evaluación Independiente	0	0	1	0	0	1
Gestión Documental	0	0	4	3	0	7
Gestión del Conocimiento e Innovación	0	1	4	1	0	6
Gestión de Comunicaciones	1	2	1	6	0	10
Gestión Social	1	2	2	0	0	5
Gestión de Calibración, Hidrometeorología y Ensayo	0	8	2	24	0	34
Servicio Acueducto	1	0	5	1	0	7
Servicio Alcantarillado Sanitario y Pluvial	0	0	6	1	0	7
Gestión Jurídica	1	4	0	0	0	5
Direccionamiento Estratégico y Planeación	3	3	2	3	0	11
Gestión Contractual	0	3	10	1	0	14
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>33</b>	<b>76</b>	<b>54</b>	<b>7</b>	<b>182</b>

Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos – EAAB-ESP (Aplicativo ARCHER)

## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Las acciones determinadas como “vencidas” deben ser revisadas por los procesos responsables, con el fin de adelantar las gestiones que conduzcan a su cumplimiento. En el anexo 1 del presente informe, se detallan de las acciones de tratamiento monitoreadas en el periodo y el estado final de la actividad, registrado en el aplicativo Archer.

Como resultado del monitoreo, el estado de 74 acciones (40,6%) difiere del estado reportado en el autocontrol como se consolida en la siguiente tabla.

*Tabla 4. Análisis del reporte de autocontrol a planes de tratamiento.  
Cantidad de acciones por proceso que cambiaron de estado según monitoreo - Corte 30 de abril de 2023*

Proceso	Cantidad acciones
Direccionamiento Estratégico y Planeación	2
Gestión Ambiental	2
Gestión Comercial	1
Gestión Contractual	7
Gestión de Calibración, Hidrometeorología y Ensayo	6
Gestión de Comunicaciones	7
Gestión de Mantenimiento	17
Gestión de Servicios Administrativos	4
Gestión de TIC	3
Gestión del Conocimiento e Innovación	2
Gestión Documental	7
Gestión Jurídica	1
Gestión Predial	3
Gestión Social	3
Servicio Acueducto	4
Servicio Alcantarillado Sanitario y Pluvial	5
<b>Total</b>	<b>74</b>

*Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos – EAAB-ESP (Aplicativo ARCHER)*

El anexo 2 detalla las acciones de tratamiento que cambiaron de estado. Igualmente, en el monitoreo registrado en Archer se observa las causales de estos cambios, con el objeto de que los procesos revisen y efectúen los ajustes pertinentes en el siguiente autocontrol.

En este primer periodo solamente se observa una acción de tratamiento de riesgos sin el respectivo autocontrol, como se muestra enseguida:

*Tabla 5. Planes de tratamiento de riesgos “Sin autocontrol” por proceso- Corte 30 de abril de 2023*

Proceso	Tipo de riesgo	ID Plan de tratamiento	Descripción	Estado
Gestión Ambiental	Riesgo ambiental	MPMI-PT-9	Actualizar el Procedimiento MPMI0112P - Recuperación y manejo integral de los elementos del sistema hídrico del D.C. (Incluyendo la prevención ante el deterioro de los ecosistemas estratégicos por amenazas climáticas), e incluir controles correctivos.	Sin autocontrol

### 3.4. Estado general del autocontrol de los controles de riesgos de gestión, corrupción, ambientales y de seguridad de la información

Para el autocontrol de riesgos del primer cuatrimestre de la vigencia, la herramienta ARCHER estuvo disponible para el reporte de controles de riesgos de corrupción hasta el 30 de abril de 2023 y para los controles de riesgos de corrupción, ambientales y seguridad de la información hasta el

## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

15 de mayo de 2023.

Al cierre de estos periodos programados en la herramienta, se encontró que todos los controles de corrupción y de seguridad de la información contaron con su respectivo autocontrol por parte de las áreas responsables. Sin embargo 1 control de gestión y 2 ambientales no evidencian reporte de autocontrol, como se muestra en las tablas 6 y 7.

*Tabla 6. Controles de riesgos “Sin autocontrol” por tipo de riesgo- Corte 30 de abril de 2023*

Controles	Cantidad	Con autocontrol	Sin autocontrol
Riesgos de gestión	410	409	1
Riesgos de corrupción	126	126	-
Riesgos ambientales	63	61	2
Riesgos de seguridad de la información	20	20	-
<b>Total</b>	<b>619</b>	<b>616</b>	<b>3</b>

*Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos – EAAB-ESP (Aplicativo ARCHER)*

*Tabla 7. Controles de riesgos “Sin autocontrol” por proceso- Corte 30 de abril de 2023*

Proceso	Tipo de riesgo	Cód. Control	Nombre del control	Estado
Gestión Financiera	Riesgo de gestión	MPFF-CP34	Remitir a la Dirección de Presupuesto los datos maestros del POAI	Sin autocontrol
Servicio Alcantarillado Sanitario y Pluvial	Riesgo ambiental	MPML-CC22	Identificar las descargas o vertimientos de las sedes de la Empresa al sistema de alcantarillado, los cuerpos de agua o el suelo.	Sin autocontrol
Servicio Alcantarillado Sanitario y Pluvial	Riesgo ambiental	MPML-CC24	Inspeccionar y detectar el origen de conexiones erradas y su eliminación	Sin autocontrol

*Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos – EAAB-ESP (Aplicativo ARCHER)*

Frente a los anteriores controles, el proceso debe revisar las causas por las cuales no se generó oportunamente el reporte de primera línea, así como analizar, desde su gestión de riesgos y con base en la metodología vigente, si efectivamente corresponde a controles correctivos o preventivos (caso MPML-CC24).

### 3.5. Monitoreo de controles

La Dirección de Calidad y Procesos ha dispuesto el aplicativo archer para asegurar la gestión de riesgos en una sola herramienta. En el marco del monitoreo a los riesgos de gestión y corrupción se generan recomendaciones asociadas tanto al diseño de los controles, como a las evidencias registradas en el reporte de autocontrol que de forma general y agregada se resumen así:

- Se observan reportes oportunos de autocontrol con algunas excepciones en cuanto a la programación de plazos en la herramienta. Es importante que este reporte en términos de oportunidad y calidad sea considerado en el autocontrol del proceso y/o área para evitar reprocesos o incumplimientos.
- Analizar los controles asociados a los riesgos identificados, de tal forma que se clasifiquen adecuadamente si corresponden a controles preventivos (gestionan las causas) o

## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

controles correctivos (gestionan el impacto) y tener en cuenta que los segundos indican materialización de riesgo y la razón de su gestión es minimizar las consecuencias identificadas en el análisis de riesgos del proceso, de ahí la importancia del oportuno reporte de materialización que permita activar estos controles apropiadamente y valorar la efectividad de estos.

- Revisar que el diseño de controles esté adecuadamente construido en los respectivos documentos del proceso (procedimientos, guías, otros lineamientos) y que identifiquen claramente el registro o evidencia que se genera, así como el lugar en donde se mantiene el repositorio (sea archivo de gestión, aplicativo, etc).
- No es necesario duplicar información de ejecución de controles. Hay que recordar que el autocontrol está determinando y asegurando que los controles se ejecutaron conforme a la periodicidad y diseño y se debe dejar constancia de que así lo evidencia el responsable de este autocontrol (bien sea con reportes, pantallazos, registro fotográfico, informes, listas de chequeo, etc). En caso de verificaciones para monitoreos, seguimiento o auditorías, se recurrirá a la fuente o repositorio indicado en el diseño del control, esto con la finalidad de no generar duplicidad de información y reprocesos en esta gestión.
- El autocontrol es el primer método de aseguramiento de la calidad de la gestión institucional, por tanto, se recomienda que estos sean claros, concluyentes, consistentes, breves y asertivos frente a la ejecución y operación del proceso y en este caso, la ejecución del control.

El detalle de este monitoreo se encuentra en el anexo 3 para cada proceso. Con base en las recomendaciones y observaciones, se sugiere a los procesos revisar sus matrices de riesgos y con apoyo de la Dirección de Calidad y Procesos, efectuar los ajustes pertinentes con base en el procedimiento vigente, que permitan continuar mejorando esta gestión.

### 3.6. Materialización de riesgos

Durante el período se observó la materialización de los riesgos que se presentan en la tabla 8:

*Tabla 8. Riesgos materializados por proceso – Corte 30 abril de 2023*

Proceso	Evento	Descripción
Gestión de Servicios Administrativos	R7-MPFA: Posibilidad de sustracción o daño de bienes, activos y/o elementos de propiedad de la Empresa o por los cuales ésta sea legalmente responsable para beneficio propio o de un tercero	Impacto económico / por la sustracción de elementos del Museo Planta Vitelma / debido a que el personal de seguridad designado para la vigilancia del lugar permitió la extracción de los elementos por parte de terceros. Esta materialización de riesgos fue reportada en mayo, no obstante, la ocurrencia fue en el mes de enero.
Gestión de Servicios Administrativos	R16-MPFA: Posibilidad de ingreso de personas no autorizadas a las dependencias, inmuebles o predios de propiedad de la Empresa o por los cuales ésta sea legalmente responsable para el aprovechamiento de terceros	a) Impacto económico / por la pérdida de la baranda exterior del Punto de Atención ubicado en la Carrera 7 x Calle 33 / debido a Fallas en el servicio de vigilancia por el incumplimiento de los protocolos, procedimientos y consignas de seguridad b) Impacto económico / por la pérdida de elementos en la Planta Wiesner / debido a Fallas en el servicio de vigilancia por el incumplimiento de los protocolos, procedimientos y consignas de seguridad. Este evento se ha presentado dos veces (enero 30 y febrero 18) Esta materialización de riesgos fue reportada en mayo, con acompañamiento del analista del proceso de la Dirección de Calidad.



## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Gestión Financiera	R5-MPFF: Presentación de declaraciones tributarias errores o extemporáneas	de con	Impacto económico por el pago de sanciones e intereses moratorios impuestos por las Administraciones Tributarias" y el "Impacto operativo generado por reprocesos en el cálculo de las liquidaciones. Esta materialización fue reportada en el mes de abril, la materialización del impacto se generó en el mes de enero.
--------------------	--	--------	---

Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos – EAAB-ESP

Los reportes de materialización de riesgos han sido solicitados desde la Dirección de Calidad y Procesos, sin embargo, la intención de la gestión de riesgos busca que se fortalezca la cultura del reporte de riesgos materializados desde el aseguramiento de la primera línea de defensa, puesto que es la manera de generar reflexiones frente a la gestión de riesgos, medir la efectividad de los controles diseñados y valorar el apetito y tolerancia al riesgo de la organización.

Teniendo en cuenta estos reportes de materialización, se instó a los procesos y áreas responsables a iniciar las gestiones pertinentes, de acuerdo con las acciones correctivas establecidas en la organización y atendiendo la metodología vigente.

### 3.7. Divulgación y capacitación

- Se desarrolló una (1) jornada presencial de socialización de la metodología de riesgos en la PTAR SALITRE.
- Se continuó con la estrategia de divulgación de la política y metodología de riesgos en este primer periodo a través de los informativos internos.
- La política se encuentra disponible para consulta de los colaboradores de la EAAB y de los grupos de interés en la Página web de la entidad, en el enlace [Ley de Transparencia / Planeación/ Políticas, lineamientos y manuales / Políticas](#).
- De la misma manera se encuentra disponible en la Página Web de la Empresa, el inventario inicial de riesgos de corrupción publicado a Enero de 2023 y el estado del autocontrol correspondiente a controles de corrupción, en el enlace Ley de Transparencia / Planeación/ Políticas, lineamientos y manuales /Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano/Riesgos de Corrupción 2023.

### 3.8. Política de riesgos y oportunidades

La Política de administración de riesgos y oportunidades, fue revisada en mayo de 2020 por la Dirección de Gestión de Calidad y Procesos y la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control, en esta revisión se actualizó de manera general el alcance, directrices, normativa y sección de roles y responsabilidades del documento, aclarando que se mantuvo la descripción de la declaración de compromiso de la política:

#### ***“Política de Administración de Riesgos y Oportunidades***

*En la EAAB-ESP nos comprometemos a:*

- *Realizar una efectiva administración de los riesgos y las oportunidades definiendo directrices y responsabilidades para los procesos y colaboradores durante las etapas de establecimiento del contexto, identificación, análisis y valoración, evaluación y tratamiento y monitoreo.*



## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

- *Ejecutar acciones para llevar los riesgos a un nivel aceptable, y generar valor aprovechando las oportunidades, con el propósito de asegurar la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado; cumplir los objetivos estratégicos y responder a las necesidades y expectativas de los grupos de interés.*
- *Fortalecer la gestión de los riesgos de corrupción y promover conductas íntegras para proteger los recursos públicos y la imagen corporativa”.*

El 29 de octubre de 2020 en la sesión ordinaria No. 2608 de la Junta Directiva en el desarrollo del punto 3.5, se presentó ante los miembros de la Junta Directiva, el Plan General Estratégico 2020 – 2024 y las políticas corporativas de la EAAB-ESP, dentro de las cuales se encuentra la Política de Administración de Riesgos y Oportunidades y la del Sistema Único de Gestión (SUG), los cuales fueron aprobados por unanimidad.

## 4. CONCLUSIONES

- Se ha mejorado la cultura del reporte de los controles de riesgos en comparación con el cierre de la vigencia 2022, pasando de 60 controles sin monitoreo a 3.
- Se ha fortalecido desde el autocontrol el reporte de las acciones de tratamiento de riesgos, sin embargo, se observa que 4 de las 182 actividades relacionadas con planes de tratamiento se encuentran con un vencimiento superior a 90 días y deben ser revisadas por los responsables.
- No se están reportando oportunamente las materializaciones de riesgos por parte de la primera línea de defensa. Lo anterior sugiere la necesidad de fortalecer las capacidades de los facilitadores del SUG y en general de los procesos en la gestión de riesgos.
- Persisten debilidades en reporte de evidencias frente al diseño del control que debe hacer parte de la reflexión de la primera línea de defensa con el propósito de mejorar la gestión de riesgos de su proceso.

## 5. RECOMENDACIONES

- Se debe fortalecer el autocontrol en el aplicativo ARCHER, en términos de ser más específicos en el reporte, conforme al diseño del control y/o a la acción de tratamiento formulada.
- Aunque desde la herramienta ARCHER se generan alertas a los correos corporativos, es importante que los responsables del autocontrol verifiquen la completitud, oportunidad y consistencia de los respectivos reportes asociados a la gestión de riesgos.
- Con relación al estado de avance de las actividades relacionadas con planes de tratamientos verificadas en este monitoreo, los procesos deben revisar las observaciones realizadas por los analistas de la Dirección de Gestión Calidad y Procesos, y adelantar las gestiones correspondientes para avanzar en el cumplimiento de las actividades conforme a los medios de verificación establecidos.
- Con relación a los planes de tratamiento finalizados, el proceso debe revisar la incidencia que tiene el cierre de las acciones, en términos de fortalecer los controles existentes o la creación de nuevos.
- Reportar oportunamente la materialización de riesgos, con el fin de identificar elementos críticos dentro de la gestión preventiva y correctiva de los mismos.
- Los procesos de Gestión Financiera y Gestión Comercial no tienen definidas acciones de tratamiento de riesgos de acuerdo con la metodología, por lo que se recomienda a los

## INFORME PLANES DE TRATAMIENTO DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

líderes respectivos revisar y generar la actualización correspondiente.

- Se deben revisar los planes de tratamiento de riesgos de vigencias anteriores que no reportan cumplimiento de los procesos de Gestión Ambiental, Gestión TIC y Gestión Comercial. Lo anterior con miras a cerrar esta gestión y revisar elementos que conduzcan al fortalecimiento de controles.

Elabora,

Revisa y aprueba,

Ruth Jeanet Sanchez V/Miller Guerrero  
Profesionales DGCYP

Olga Marcela Vargas Valenzuela  
Directora Gestión de Calidad y Procesos