



**PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO  
HOCOL 2021**



## **TABLA DE CONTENIDO**

1. INTRODUCCIÓN
2. OBJETIVO
3. ALCANCE
4. COMPONENTES DEL PLAN
  - 4.1. Metodología para la identificación de riesgos de corrupción y acciones para su manejo.
    - 4.1.1. Identificación de riesgos de corrupción.
    - 4.1.2. Valoración de Riesgo: Probabilidad e impacto de materialización de los riesgos de corrupción.
    - 4.1.3. Política de administración de riesgos de corrupción.
    - 4.1.4. Seguimiento de los riesgos de corrupción.
    - 4.1.5. Mapa de riesgos de corrupción.
    - 4.1.6. Matriz del Mapa de riesgos de corrupción.
    - 4.1.7. Plan de acción 2020.
  - 4.2. MECANISMOS PARA LA ATENCIÓN A NUESTROS GRUPOS DE INTERÉS, GESTIÓN DE IPQR E INFORMACIÓN DEL NEGOCIO.



## PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO – HOCOL 2020

### 1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento del Decreto 124 del 26 de Enero de 2016, del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República y Estrategias para La Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2, a continuación se desarrollan los lineamientos del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano de HOCOL S.A.

### 2. OBJETIVO

Presentar el sistema de Gestión de Riesgo y plan de acción del “Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano” de HOCOL, mencionando los riesgos identificados, los controles, monitoreo y acciones de tratamiento implementadas para el control del riesgo de corrupción y los mecanismos para la adecuada y oportuna atención al ciudadano.

### 3. ALCANCE

El plan anticorrupción y atención al ciudadano está basado en las matrices riesgo-control de cada uno de los procesos en donde se tienen identificados los riesgos de corrupción y/o fraude, lavado de activos y financiación del terrorismo – LAFT-.

De esta forma el alcance de este plan incluye la gestión de los riesgos de corrupción que se tienen identificados actualmente en los procesos de HOCOL y los que en un futuro puedan llegar a surgir en el desarrollo de las actividades y el entorno en que se desempeña la compañía.

La divulgación del plan se realiza a través de nuestra Página Web [www.HOCOL.com.co](http://www.HOCOL.com.co) en la sección Nosotros/Canal Ético.

### 4. GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN

#### 4.1. Metodología para la Construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción

##### 4.1.1. Identificación de Riesgos de Corrupción

Partiendo de los ejercicios de Control Interno y Planeación Estratégica, así como de la Revisión del Plan de Negocios de la compañía, identificamos que uno de los eventos que puede afectar el cumplimiento de los objetivos son aquellos relacionados con las faltas al Código de Ética y Conducta y/o el desconocimiento o la no aplicación del marco normativo relacionado con conflicto de interés, prevención de lavado de activos, financiación del terrorismo, anticorrupción, antisoborno y antifraude.



A abril de 2021 se tienen identificados, en los procesos de HOCOL, los siguientes riesgos de corrupción y/o fraude:

PROCESO	RIESGO	ACCIÓN DE TRATAMIENTO / CONTROL
Abastecimiento de bienes y servicios	Adquisiciones de bienes o servicios no alineadas con la estrategia y/o objetivos del negocio.	C: Aprobación del Plan estratégico de Compras y Contratos y de solicitudes puntuales. - Validación de la evaluación técnica y económica. - Realizar seguimiento sobre el PECC aprobado
	Seleccionar y/o mantener relaciones comerciales con proveedores, contratistas o aliados que puedan afectar la reputación de la Compañía	C: Revisión de Conflictos de interés. - Verificar proveedores inscritos para adjudicar. - Centralizar la solicitud de recibo de ofertas de los proveedores/ contratistas
	Realizar compras y/o contrataciones no autorizadas.	C: - Verificación de la parametrización de las estrategias de liberación de los sistemas SAP y SGPA - Reinicio de estrategias de liberación por modificación. - Aprobación del Acta de Revisión trimestral de roles asignados en SAP y SGPA - Aprobar eventos ocurridos y emergencias operacionales.
	Eventos de fraude, corrupción, soborno, LA/FT en el proceso de abastecimiento	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia. - Solicitar a TI el bloqueo de usuario y la eliminación de roles.
	Adquirir bienes y/o servicios que no se ajusten a los estándares	C: Revisar especificaciones y aspectos técnicos de la



	técnicos, de calidad o necesidades.	solicitud.
	Presentar Estados Financieros y Revelaciones que pueden no ajustarse a la normatividad vigente	CME.004 - Revisar los contratos que requieran tratamiento contable o revelación específica bajo IFRS.
Asesoría Legal	Responsabilidades de terceros que sean extendidas a HOCOL.	C: Seguimiento y actualización de actuaciones procesales.
	Sobre o subestimación de provisiones (pasivos contingentes).	C: Seguimiento y actualización de actuaciones procesales.
	Pérdida de integridad, confidencialidad y seguridad de la información.	C: Asignar seguridad y permisos de modificación a las hojas de cálculo
	Influenciar las resoluciones judiciales mediante el otorgamiento de dádivas.	C: Revisar y aprobar todas las minutas para adquisición de bienes y servicios.
Gestión Integral de Riesgos	Falta de oportunidad o efectividad en la implementación del ciclo de gestión de riesgos en proyectos o procesos.	C: - Seguimiento a la identificación de alertas tempranas, resultados de la valoración de riesgos y a los eventos que se materializaron en el período objeto de revisión. - Evaluar los riesgos de cumplimiento de la compañía mediante la revisión trimestral de las matrices de R&C de cada proceso.
Auditoría Interna	Inadecuado o inexistente escalamiento de información o hallazgos a la JD o Alta Dirección	C: -Certificar por escrito la independencia y la ausencia de conflicto de intereses de los auditores internos y externos. - Aprobar y realizar seguimiento al cumplimiento del plan de auditoría (PGA).
	Débil proceso de monitoreo que no permita obtener retroalimentación oportuna y de calidad sobre el	- C: - Validar los roles y responsabilidad de los cargos de acuerdo con la



	funcionamiento de actividades clave de HOCOL.	<p>estructura organizacional aprobada.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aprobar el presupuesto para el soporte del cumplimiento del plan de auditoria interna</li> <li>- Aprobar y realizar seguimiento al cumplimiento del plan de auditoría (PGA).</li> </ul>
	Errores, irregularidades o desviaciones en los negocios y/o EEFF no identificados o reportados.	<p>C:- Revisar y acordar con los responsables de los procesos auditados las observaciones identificadas por parte de Auditoria Interna y Auditores Externos, llegando a acuerdos representados en planes de acción específicos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aprobar y realizar seguimiento al cumplimiento del plan de auditoría (PGA).</li> </ul>
Gestión de LA/FT	Incumplimiento al marco ético de la compañía y a la normatividad legal nacional e internacional relacionadas con prevención de lavado de activos, financiación del terrorismo, corrupción, fraude, soborno, conflicto de interés, regalos y atenciones, relaciones con funcionarios gubernamentales.	<p>C: - Revisión, actualización y divulgación del Marco ético de la compañía.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.</li> </ul>
	Faltas éticas no denunciadas, detectadas o resueltas a tiempo.	<p>C: Verificar las denuncias y/o dilemas éticos recibidos a través del canal ético del Grupo Ecopetrol.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Seguimiento a casos/situaciones de ética y/o cumplimiento.</li> </ul>
Preparación y revisión de los EE.FF.	Errores en la publicación de los estados financieros.	<p>C: Validar que todos los procesos de cierre han finalizado antes de la elaboración del estado financiero.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Revisar la razonabilidad de</li> </ul>



		<p>la información financiera.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Validar la información de seguimiento todas las cifras financieras de la compañía.</li> </ul>
	Alteración de los resultados y/o estados financieros.	<p>C: Revisar la razonabilidad de la información financiera.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Validar la información de seguimiento todas las cifras financieras de la compañía.</li> <li>- Solicitar a TI el bloqueo de usuario y la eliminación de roles en GRC.</li> </ul>
Gestión de Fondos y Tesorería	Colocación de recursos en instituciones financieras sin el respaldo y solidez.	C: Aprobar la apertura/cierre de cuentas bancarias.
	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de Gestión de Fondos y tesorería	<p>C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bloquear accesos a ejecución de transacciones en SAP a usuarios no autorizados.</li> <li>- Validar los roles y perfiles de los usuarios para realizar la aprobación en bancos.</li> <li>- Revisar que todas las transacciones en dólares se encuentren debidamente registradas en los saldos contables de los bancos de Casa Matriz (...)</li> <li>- Revisar las conciliaciones entre modulo del proceso vs GL</li> </ul>
Planeación Financiera	Sobrestimación o subestimación en la Proyección Financiera.	Validar los Estados Financieros ejecutados a la fecha, su proyección, indicadores financieros y



		claves del negocio, ejecución presupuestal
	Apropiación indebida de fondos, valores, materiales, u otros activos.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- C: Validar la información de seguimiento todas las cifras financieras de la compañía</li> <li>- Asignar seguridad y permisos de modificación a las hojas de cálculo</li> <li>- Realizar seguimiento a los resultados financieros y su razonabilidad.</li> </ul>
Gestión de activos fijos	Diferencias entre los activos registrados y las existencias físicas.	<p>C: Revisar el avance de cada proyecto operado directamente por HOCOL (por AFE) excepto los AFEs de exploración distintos a perforación, para hacer seguimiento de la ejecución de los proyectos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Realizar Tomas Físicas de Inventario General, cada 3 años, para identificar inconsistencias frente a los registros del Módulo de Activos y el estado de los activos.</li> </ul>
	Sobrestimación o subestimación de los saldos de los activos en los estados financieros.	<p>C: Verificar anualmente que la evaluación de las vidas útiles estimadas de los activos depreciados o amortizados bajo el método de línea recta se encuentren adecuadamente soportados.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar que las novedades de activos fijo estén respaldadas por un documento soporte de la ejecución del control antes de procesarla en el módulo de AM en SAP.</li> </ul>
	Errores en la clasificación y Presentación de los activos en los estados financieros	C: Verificar al crearse una clase de activo, que las cuentas relacionadas con esta





		<p>categoría hayan sido asignadas apropiadamente.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar mensualmente la correcta aplicación de la política de esfuerzos exitosos</li> </ul>
	<p>Pérdidas y/o robo de Activos.</p>	<p>C: Realizar identificación y valoración de Riesgos por área o proyecto en conjunto con el profesional de riesgos de proyectos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar la existencia de inventarios a través de muestras aleatorias de activos fijos por parte de representantes del área financiera</li> </ul>
<p>Compensación bienestar y beneficios</p>	<p>Errores en el registro, la liquidación y pago de nómina</p>	<p>C: Revisar y aprobar todas las planillas de obligaciones de Seguridad Social y Parafiscales.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Revisar y aprobar las novedades</li> <li>- Revisar los roles y perfiles asignados en el Sistema SAP y/o SGPA.</li> <li>- Restringir la modificación de información después del cierre del período contable.</li> </ul>
	<p>Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de Compensación, bienestar y beneficios</p>	<p>C: Verificar capacidad de endeudamiento de las solicitudes que se reciben de las entidades externas para otorgamiento de préstamo.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Revisar y aprobar las novedades.</li> <li>- Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.</li> <li>- Solicitar a TI el bloqueo de usuario y la</li> </ul>



		eliminación de roles.
Reclutamiento y Selección	Seleccionar personal que no tenga las competencias requeridas para ejercer los cargos.	No requiere acción de tratamiento al catalogarse como un riesgo bajo
	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de reclutamiento y selección	C: Validar las competencias requeridas de los candidatos a ocupar las posiciones vacantes. - Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.
Comunicaciones e imagen corporativa	Posicionamiento de la marca no alineado con la estrategia del negocio frente a los diferentes grupos de interés.	C: Evaluar y aprobar las solicitudes de patrocinios de las diferentes áreas.
Operaciones de transporte por oleoducto	Errores de medición, fallas del sistema de medición o falta de confiabilidad de la información volumétrica y financiera	No requiere acción de tratamiento al catalogarse como un riesgo bajo
Exploración	Pérdida de disponibilidad, confidencialidad e integridad de la información.	- C: Reportar por parte del proveedor que administra la infraestructura tecnológica de HOCOL al profesional en Proyectos Tecnológicos, las fallas presentadas en el reporte diario de servicios en temas relacionados con back-ups. - Asignar seguridad y permisos de modificación a las hojas de cálculo.
	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de exploración.	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia - Verificación de procedimientos para la debida diligencia para nuevas adquisiciones



		<ul style="list-style-type: none"> <li>- Portales de aprobación con sus respectivos peer reviews.</li> </ul>
Gestión de Tierras	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de gestión de tierras	<p>C: - Asegurar la gestión de pagos por Servidumbre, daños e indemnizaciones.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar que los propietarios de predios no presenten relación con lavado de activos y/o financiación del terrorismo a través de la revisión en listas restrictivas</li> </ul>
Comercialización de Hidrocarburos	Inconsistencias en la liquidación de operaciones de comercialización	No requiere acción de tratamiento al catalogarse como un riesgo bajo
	Inconsistencias en los saldos de cuentas asociadas a la facturación.	No requiere acción de tratamiento al catalogarse como un riesgo bajo
	Incumplimiento de condiciones del contrato comercial y/o vencimiento de términos.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar que el contrato u otrosí de compra o venta formalizado con el proveedor o cliente, se encuentre vigente, cuente con la firma de revisión del área legal y del representante legal.</li> <li>- Validar y aprobar la factura de cada venta.</li> </ul>
	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de comercialización de hidrocarburos	<p>C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar que el proveedor se encuentre inscrito en el RUP y que se haya revisado la información</li> </ul>
	Presentar Estados Financieros y Revelaciones que pueden no ajustarse a la normatividad vigente.	No requiere acción de tratamiento al catalogarse como un riesgo bajo



Operaciones comerciales de Gas	Errores en la liquidación de operaciones de comercialización	No requiere acción de tratamiento al catalogarse como un riesgo bajo
	Errores en los saldos de cuentas asociadas a la facturación	No requiere acción de tratamiento al catalogarse como un riesgo bajo
	Eventos de sustracción, fraude, corrupción, soborno, LAFT en el proceso de Comercialización de Gas	<p>C: Revisar las consultas sobre coincidencias en listas restrictivas elevadas por el área de Abastecimiento.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.</li> <li>- Aprobar la apertura/cierre de cuentas bancarias.</li> </ul>
Protección Industrial	Afectación de la integridad física de la operación, personas y activos que se encuentre dentro del alcance y / o control de Hocol	<p>C: Verificar el cumplimiento de los lineamientos de Gestión de Riesgos a través de la facilitación de talleres metodológicos de identificación, valoración y tratamiento de riesgos estratégicos, de procesos o de proyectos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hacer seguimiento al cierre de las alertas tempranas generadas por Protección Industrial</li> </ul>
Gestión Social	Movilización de las comunidades en contra de HOCOL, debido a estrategia de líderes y/o actores locales con intereses particulares.	<p>C: Realizar monitoreos de entorno al área de influencia de los proyectos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- C.3.6.8 - Asegurar cumplimiento al protocolo de relacionamiento con comunidades étnicas.</li> </ul>
	Seleccionar y/o mantener relaciones comerciales con proveedores, contratistas y/o aliados que puedan afectar la reputación de la Compañía	C: Verificar y aprobar en SAP la creación de terceros que inicien una relación contractual con Hocol.



		Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de Gestión Social	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.
Administración de Materiales		Subvalorar o sobrevalorar los inventarios	C: -Validar los movimientos de materiales a registrar en el sistema. -Verificar la correcta constitución de la provisión de inventarios. - Verificar la existencia física de los materiales con el objetivo de asegurar la correcta asignación en el sistema de los mismos (centro logísticos, códigos, cantidades), - Verificar el informe final de Inventarios asegurando el cumplimiento del procedimiento para la toma y ajuste de inventarios. - Restringir la elaboración de Entradas de Mercancías o Aceptación de Servicio por mayor valor a las cantidades y/o valores registrados y aprobados en los pedidos.
		Pérdida de materiales	C - Verificar que el formato de "HOC-36 Formato de Movimiento de materiales", utilizado para el ingreso (por devoluciones internas) y despacho de materiales, esté aprobado por el personal autorizado según la carta o correo de autorización, entregada por Jefe y/o gerentes de área, proceso o proyecto, acorde a la Norma de Autorizaciones de Actos y Transacciones. AT: Revisión aleatoria



		mensual de la calidad de la documentación.
	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de administración de materiales	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia
Desarrollo Humano	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de desarrollo (Talento Humano)	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia
Gestión Ambiental	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de gestión ambiental	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia
Perforación y Completamiento	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de perforación y completamiento	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia
Contabilización volumétrica	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de contabilización volumétrica	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia
Operaciones de Campo y Mantenimiento	Eventos de fraude, corrupción, soborno, lavado de dinero y financiación del terrorismo en el proceso de operaciones de campo y mantenimiento	C: Verificar la existencia de conflictos de interés, el ambiente ético y el compromiso con la transparencia.

#### 4.1.2. Valoración del Riesgo: Probabilidad e impacto de materialización de los riesgos de corrupción.

Para determinar los criterios para la evaluación de la probabilidad e impacto por la materialización de riesgos de corrupción, se homologan y toman como base los parámetros de probabilidad e impacto definidos en la Matriz RAM – *Risk Assessment Matrix*, aprobada por HOCOL para la valoración de riesgos en los procesos.

**Probabilidad:** Los criterios para la evaluación de la probabilidad de materialización de riesgos de corrupción, se definirán de acuerdo a la siguiente escala:



Nivel	PROBABILIDAD MATRIZ RAM HOCOL	PROBABILIDAD RIESGOS DE CORRUPCIÓN
A	Muy baja	
B	Baja	
C	<b>Moderada</b>	<b>Moderada</b>
D	Alta	
E	<b>Muy Alta</b>	<b>Con certeza</b>

**Impacto:** HOCOL es una compañía con CERO TOLERANCIA al fraude y a la corrupción, por esta razón la valoración del impacto inherente y residual es clasificado en el nivel crítico de impacto definido en la matriz RAM de HOCOL en las consecuencias que afectan la reputación.

	Probabilidad	Impacto	Nivel
<b>Valoración Inherente</b>	Con certeza	Crítico	<b>Muy Alto</b>
<b>Valoración Residual</b>	Moderada	Critico	<b>Alto</b>

Con la implementación de los controles, las acciones de tratamiento y el monitoreo periódico al panorama de riesgos de corrupción, la valoración del riesgo residual “Muy Alto” se trasladaría a un riesgo residual “Alto”, por cuanto los controles están enfocados en mitigar la probabilidad de ocurrencia.

En el documento anexo “Matriz del Mapa de Riesgos de Corrupción” se detallan los riesgos de corrupción identificados en los procesos con su respectiva valoración inherente y residual, controles implementados y la documentación de los mismos.

#### 4.1.3. Política de Administración de Riesgos de Corrupción.

En concordancia con la Política de Gestión de Riesgos, el Código de Ética, Normas Internas y Procedimientos, HOCOL se propone lograr los siguientes objetivos:

1. Promover la cultura de actuación ética y de prevención, detección y control de cualquier desviación al Marco Ético de HOCOL, entendiendo la cero tolerancia a los eventos de fraude y corrupción.
2. Afianzar el compromiso de los empleados, miembros de Junta Directiva de HOCOL, contratistas y proveedores, para asegurar el cumplimiento de las Piedras Angulares (Responsabilidad, Integridad y Confianza), los principios de relacionamiento, políticas, normas y procedimientos de HOCOL.
3. Establecer los protocolos de identificación, prevención, detección, reporte y respuesta ante actos de corrupción, fraude, lavado de activos y/o financiación del terrorismo, regalos y conflictos de interés que puedan presentarse en HOCOL.



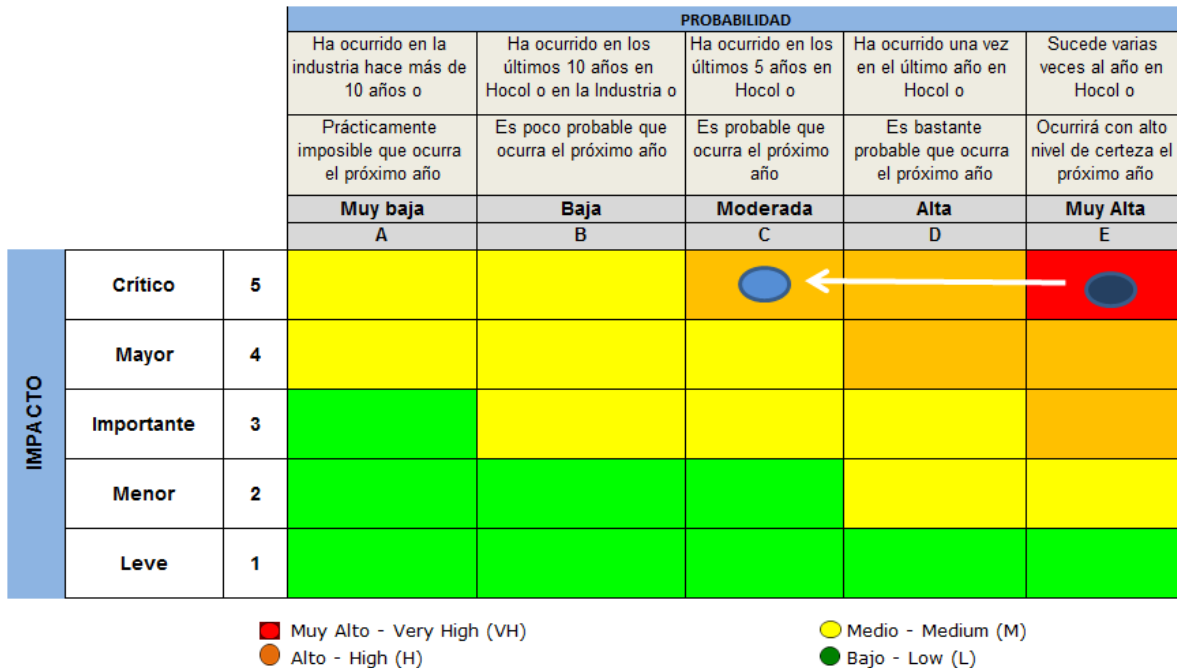
4. Enfocar y aplicar el presente Plan a todos los procesos en los que se presenten factores de riesgo asociados a fraude, corrupción y administración del riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo.
5. Reafirmar las sinergias en materia de gestión de riesgos alcanzadas con la Casa Matriz.

#### 4.1.4. Seguimiento de los riesgos de corrupción

El seguimiento al mapa de los riesgos asociados a Riesgos de Corrupción, se realizará tres (3) veces al año con corte a Abril 30, Agosto 31 y Diciembre 31.

#### 4.1.5. Mapa de Riesgos de Corrupción.

En el mapa de calor de riesgos que se muestra a continuación, se indica la forma consolidada de cómo el nivel de riesgos de corrupción contenido en todos los procesos se traslada de un nivel de riesgo inherente “Muy Alto” a un nivel de riesgos residual “Alto”, debido a los controles implementados, que mitigan su probabilidad de materialización.







Riesgo	Acción de Tratamiento	Actividad	Ejecución
Incumplimiento a las normas relacionadas con prevención de lavado de activos, financiación del terrorismo, corrupción y/o fraude.	Reforzamiento de la divulgación del Código de Ética y Conducta Declaración Conflicto de Interés.	Capacitación y Firma por Empleados y directores	100%
	Revisoría Fiscal: E&Y	Aseguramiento	100%
	Comunicación a empleados y contratistas sobre el Marco Ético de la compañía	Capacitación y Aseguramiento	100%
Débil proceso de monitoreo que no permita obtener retroalimentación oportuna y de calidad sobre el funcionamiento de actividades clave de HOCOL.	Desarrollo de pruebas de la gerencia sobre los controles SOX y COSO de la compañía, con un enfoque en los catalogados como Muy Altos y Altos, con el fin de identificar cualquier desviación que pueda afectar el correcto funcionamiento de los procesos clave de HOCOL.	Monitoreo y Aseguramiento	100%
Falta de oportunidad o efectividad en la implementación del ciclo de gestión de riesgos en proyectos o procesos.	Corrida de Ciclo de Gestión de Riesgos / Análisis de Riesgos Materializados de manera trimestral	Monitoreo	100%

#### 4.1.7. Plan de Acción 2021

A continuación, se relacionan las acciones de tratamiento que se desarrollarán en 2021 en relación con los riesgos de corrupción.

Riesgo	Acción de Tratamiento	Actividad	Ejecución
Incumplimiento a las normas relacionadas con prevención de lavado de activos, financiación del terrorismo, corrupción y/o fraude.	Revisoría Fiscal: E&Y (vigencia 2021)	Aseguramiento	80%
	Actualización código de ética	Actualización	25%
	Reinducción a empleados y contratistas sobre el Marco Ético de la compañía	Capacitación y Aseguramiento	0%
	Campañas de	Capacitación	0%



	comunicaciones y sensibilizaciones sobre las disposiciones del código de ética y conducta.		
Débil proceso de monitoreo que no permita obtener retroalimentación oportuna y de calidad sobre el funcionamiento de actividades clave de HOCOL.	Desarrollo de pruebas de la gerencia sobre los controles SOX y COSO de la compañía (vigencia 2021), con un enfoque en los catalogados como Muy Altos y Altos, con el fin de identificar cualquier desviación que pueda afectar el correcto funcionamiento de los procesos clave de HOCOL.	Monitoreo y Aseguramiento	20%
Falta de oportunidad o efectividad en la implementación del ciclo de gestión de riesgos en proyectos o procesos.	Corrida de Ciclo de Gestión de Riesgos / Análisis de Riesgos Materializados de manera trimestral	Monitoreo	100%

Adicionalmente, Hocol cuenta con una Gerencia de Cumplimiento, que sigue lineamientos de nuestra Casa Matriz y busca contar con un adecuado sistema de aseguramiento y control interno, una adecuada Gestión de Riesgos, así como con recursos exclusivamente dedicados a atender y responder consultas, dilemas o denuncias éticas que sean enviados a la compañía por nuestros empleados o nuestros Grupos de Interés.

#### **4.2. Mecanismos para la atención a nuestros Grupos de Interés, gestión de IPQR e información del negocio.**

HOCOL entiende que un adecuado ejercicio de relacionamiento con sus Grupos de Interés, supone la existencia de canales de comunicación que contribuyan a mantener y mejorar las relaciones de confianza, así como de comunicar los resultados del negocio a los Grupos de Interés en general. Para esto, se han establecido los siguientes canales de comunicación e información con los Grupos de Interés de:

- Procedimiento para el manejo de Inquietudes, Peticiones, Quejas y Reclamos (IPQR): Es un documento donde se consolida todo el marco normativo y procedimental que se aplica en la organización para la atención de las IPQR, contemplando entre otros:
  - ✓ Fuente de las IPQRs.
  - ✓ Consideraciones a tener en cuenta.



- ✓ Gestión de IPQR en áreas de operación y reuniones de seguimiento con comunidades y autoridades.
  - ✓ Gestión de IPQR recibidas en oficinas principales.
  - ✓ Responsables de su aplicación.
  - ✓ Herramienta informática de gestión para facilitar su registro, seguimiento y trazabilidad.
- 
- Correos electrónicos de las personas contacto en los diferentes proyectos (gestión social, gestión de tierras, gestión ambiental, protección industrial).
  - Teléfonos celulares de las personas contacto en los diferentes proyectos (gestión social, gestión de tierras, gestión ambiental, protección industrial).
  - Canal Ético para la radicación, atención y respuesta de consultas y denuncias éticas:
    - <https://secure.ethicspoint.com/domain/media/es/gui/41224/index.html>
    - Línea nacional telefónica gratuita: 01-800 912-1013.
    - Link disponible en la página web: <https://www.hocol.com.co/nosotros/canal-etico>
  - Informes de Sostenibilidad (anuales) en las que se dan a conocer los resultados del negocio y avance en asuntos materiales de sostenibilidad, disponibles en la página web: <https://www.hocol.com.co/responsabilidad-social-crecimiento/noticia-4/informe-sostenibilidad>