

|  |   |  |                |
|--|---|--|----------------|
|  <p><b>Empoduitama</b><br/>acueducto alcantarillado<br/>Cuida la Vibrante ESENCIA DE LA VIDA</p> | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD                           | FORMATO<br>PLANES INSTITUCIONALES MIPG |                |
|  | PROCESO:<br>PLANEACIÓN ORGANIZACIONAL Y MEJORA CONTINUA | CÓDIGO: F-PMC-25                       | VERSIÓN: 1     |
|  |   | FECHA: 08-01-2026                      | PÁGINA: 1 DE 4 |

## 1. INFORMACIÓN GENERAL

|                    |  |
|--------------------|--|
| Nombre del Plan:   | Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP)             |
| Vigencia:          | 2025-2027  |
| Proceso / Área:    | Direccionamiento Estratégico - MIPG                          |
| Líder Responsable: | Oficina Asesora de Planeación - Gustavo Adolfo González Niño |

## 2. MARCO ESTRATÉGICO

### 2.1 Alineación MIPG

Marque con una X la dimensión MIPG a la que contribuye este plan:

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | Dimensión 1: Talento Humano                            |
| <input type="checkbox"/> | Dimensión 2: Direccionamiento Estratégico y Planeación |
| <input type="checkbox"/> | Dimensión 3: Gestión con Valores para Resultados       |
| <input type="checkbox"/> | Dimensión 4: Evaluación de Resultados                  |
| <input type="checkbox"/> | Dimensión 7: Control Interno                           |

### 2.2 Marco Normativo (Principales normas que sustentan este plan)

| Tipo       | Número/Año        | Descripción breve   |
|------------|-------------------|---|
| Ley        | 1474/2011         | Estatuto Anticorrupción - Establece obligación de formular programas de transparencia |
| Ley        | 2195/2022 Art. 31 | Modifica Ley 1474/2011 - Fortalece la prevención de la corrupción                     |
| Decreto    | 1122/2024         | Reglamenta la formulación e implementación del PTEP                                   |
| Decreto    | 1081/2015         | Decreto Único Reglamentario del Sector Presidencia - MIPG                             |
| Resolución | DAFP varias       | Guías metodológicas MIPG y gestión de riesgos   |

## 3. DIAGNÓSTICO

EMPODUITAMA S.A. E.S.P., como empresa de servicios públicos que gestiona recursos públicos y desarrolla actividades misionales de alto impacto social (provisión de agua potable y saneamiento), enfrenta diversos riesgos de corrupción que han sido identificados sistemáticamente en la Matriz de Riesgos de Corrupción 2025.

### HALLAZGOS PRINCIPALES DEL DIAGNÓSTICO:

#### Riesgos Críticos Identificados:

- Se han identificado 18 riesgos de corrupción distribuidos en 13 procesos institucionales
- Riesgo ALTO: R013 - Manipulación de resultados de análisis de calidad del agua (Probabilidad 80%, Impacto Reputacional 80%)
- Riesgos MEDIOS-ALTOS: R014 (Direccionamiento contractual), R007 (Decisiones gerenciales sesgadas), R015 (Conceptos jurídicos manipulados)

#### Principales Vulnerabilidades:

- Procesos con controles insuficientes: Gestión contractual, calidad del agua, gestión documental
- Falta de segregación de funciones en procesos críticos (planeación, contratación, sistemas)
- Ausencia de controles automáticos y trazabilidad digital en varios procesos
- Necesidad de fortalecer la cultura de integridad y transparencia institucional

#### Aspectos Positivos:

- 14 controles específicos ya implementados según Matriz de Riesgos de Corrupción
- Sistema de gestión documental en proceso de modernización

|                                   |   |                         |
|-----------------------------------|---|-------------------------|
| Elaboró: Profesional apoyo en SGC | Revisó: Jefe Oficina Asesora Planeación | Aprobó: Gerente General |
|-----------------------------------|---|-------------------------|

|  |   |  |                |
|--|---|--|----------------|
|  <p><b>Empoduitama</b><br/>acueducto alcantarillado<br/>Cuida la Vibrante ESENCIA DE LA VIDA</p> | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD                           | FORMATO<br>PLANES INSTITUCIONALES MIPG |                |
|  | PROCESO:<br>PLANEACIÓN ORGANIZACIONAL Y MEJORA CONTINUA | CÓDIGO: F-PMC-25                       | VERSIÓN: 1     |
|  |   | FECHA: 08-01-2026                      | PÁGINA: 2 DE 4 |

- Compromiso gerencial con la implementación del MIPG
- Experiencia en cumplimiento normativo y gestión de calidad (ISO 9001:2015)

### 3.1 Análisis DOFA

| FORTALEZAS  | DEBILIDADES   | OPORTUNIDADES  | AMENAZAS  |
|---|---|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 14 controles anticorrupción ya implementados y documentados</li> <li>• Experiencia de 40 años en gestión presupuestal y control financiero</li> <li>• Certificación ISO 9001:2015 vigente (cultura de calidad y mejora continua)</li> <li>• Personal certificado como Auditores en SGC</li> <li>• Matriz de Riesgos de Corrupción actualizada 2025</li> <li>• Compromiso gerencial con transparencia y MIPG</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausencia de controles automáticos en procesos críticos</li> <li>• Gestión manual de inventarios y activos (riesgo R012)</li> <li>• Falta de segregación de funciones en algunos procesos</li> <li>• Necesidad de fortalecer cultura de denuncia y ética</li> <li>• Sistema de información sin trazabilidad completa</li> <li>• Ausencia de auditorías externas periódicas en calidad del agua</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementación obligatoria del PTEP (Decreto 1122/2024)</li> <li>• Apoyo técnico de DAFP y Secretaría de Transparencia</li> <li>• Tendencia nacional hacia gobierno abierto y datos abiertos</li> <li>• Posibilidad de alianzas con universidades para auditorías</li> <li>• Interés ciudadano en veedurías y control social</li> <li>• Tecnologías disponibles para automatización de controles</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Riesgo reputacional por información de calidad del agua (R013 ALTO)</li> <li>• Complejidad normativa y cambios regulatorios frecuentes</li> <li>• Limitaciones presupuestales para implementar controles tecnológicos</li> <li>• Posibles sanciones por incumplimiento de transparencia</li> <li>• Incremento de costos de administración</li> </ul> |

## 4. OBJETIVO Y META DEL PLAN

### Objetivo General (¿Qué queremos lograr en 2026?)

Implementar el Programa de Transparencia y Ética Pública (PTEP) de EMPODUITAMA S.A. E.S.P. en cumplimiento del Decreto 1122 de 2024, mediante la gestión integral de los 18 riesgos de corrupción identificados, fortaleciendo los controles preventivos, detectivos y correctivos en todos los procesos institucionales, promoviendo la cultura de integridad, transparencia activa, participación ciudadana y gobierno abierto, para posicionar a la empresa como referente regional en gestión ética y transparente del servicio público de acueducto y alcantarillado durante el período 2026-2028.

### Meta (¿Cómo mediremos el logro?):

#### 1. GESTIÓN DE RIESGOS:

- Mantener los 18 riesgos de corrupción con tratamiento activo
- Implementar 10 nuevos controles preventivos en riesgos ALTO y MEDIO
- Reducir nivel del riesgo R013 de ALTO a MODERADO para dic-2025
- 100% de controles con evidencia documentada

#### 2. TRANSPARENCIA Y ACCESO A INFORMACIÓN:

- Puntaje ITA (Índice de Transparencia)  $\geq 85/100$  (vs. referencia ESP 86.9%)
- Publicar  $\geq 5$  conjuntos de datos abiertos en portal institucional
- Implementar canal de denuncias anónimo 100% funcional
- Reducir tiempo de respuesta PQR a  $\leq 10$  días hábiles promedio

#### 3. INTEGRIDAD Y CULTURA ORGANIZACIONAL:

- $\geq 90\%$  de funcionarios capacitados en ética pública y PTEP
- Código de Integridad socializado al 100% del personal
- $\geq 2$  veedurías ciudadanas activas certificadas
- Implementar Comité de Ética Institucional

#### 4. GOBIERNO ABIERTO:

- Realizar 4 eventos de rendición de cuentas anuales

Elaboró: Profesional apoyo en SGC

Revisó: Jefe Oficina Asesora Planeación

Aprobó: Gerente General

|   |   |  |                |
|---|---|--|----------------|
|  <p><b>Empoduitama</b><br/>acueducto alcantarillado<br/>Cuida la Vibrante ESENCIA DE LA VIDA</p> | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD                           | FORMATO<br>PLANES INSTITUCIONALES MIPG |                |
|   | PROCESO:<br>PLANEACIÓN ORGANIZACIONAL Y MEJORA CONTINUA | CÓDIGO: F-PMC-25                       | VERSIÓN: 1     |
|   |   | FECHA: 08-01-2026                      | PÁGINA: 3 DE 4 |

- ≥ 80% de satisfacción ciudadana en participación
- Crear espacio virtual de co-creación con comunidad

#### 5. CUMPLIMIENTO MIPG:

- Puntaje FURAG ≥ 80 puntos (vs. media nacional 88.1)
- 100% de cumplimiento del Plan de Acción PTEP

### 5. PLAN DE TRABAJO - ACTIVIDADES PRINCIPALES PARA 2026:

**IMPORTANTE:** Las actividades deben estar alineadas con el objetivo. El Indicador de Gestión debe ser uno de los indicadores oficiales de su área.

| No.                                      | Actividad   | Línea Base                                     | Meta 2026                                      | Fecha de cumplimiento             | Indicador de gestión         | Evidencia                                    |
|--|---|--|--|-----------------------------------|------------------------------|--|
| 1  | COMPONENTE TRANSVERSAL: Aprobar y publicar Declaración de Compromiso con Transparencia y Ética Pública firmada por Gerencia | No existe declaración formal                   | Declaración aprobada y publicada en página web | Inicio: Ene-2025<br>Fin: Feb-2025 | Oficina Planeación           | (Diseño y publicación)                       |
| 2  | <b>Actualizar y socializar Código de Integridad institucional alineado al Código Nacional de Integridad</b>                 | 0% personal socializado                        | 100% funcionarios capacitados                  | Inicio: Feb-2025<br>Fin: Mar-2025 | Oficina Jurídica             | (Capacitación)                               |
| 3  | GESTIÓN RIESGOS: Implementar 5 controles preventivos adicionales para riesgo R013 (Calidad del Agua - ALTO)                 | 1 control implementado                         | 6 controles operando                           | Inicio: Feb-2025<br>Fin: Jun-2025 | Control Calidad + Planeación | (Auditorías externas + Sistema trazabilidad) |
| 4  | <b>Implementar Canal de Denuncias Anónimo (plataforma web segura) para reportar actos de corrupción</b>                     | No existe canal                                | Canal 100% funcional                           | Inicio: Mar-2025<br>Fin: Abr-2025 | TIC + Control Interno        | (Licencia plataforma anual)                  |
| 5  | <b>Conformar Comité de Ética Institucional con representación diversa (incluye veeduría ciudadana)</b>                      | No existe comité                               | Comité conformado y operando                   | Inicio: Abr-2025<br>Fin: May-2025 | Gerencia                     | (Formalización)                              |
| 6  | REDES: Establecer mesa técnica con Contraloría, Procuraduría y Personería para articular acciones anticorrupción            | 0 articulaciones formales                      | Mesa operando con 4 sesiones/año               | Inicio: May-2025<br>Fin: Dic-2025 | Gerencia + Planeación        | (Logística reuniones)                        |
| 7  | GOBIERNO ABIERTO: Publicar 5 conjuntos de datos abiertos prioritarios en formato reutilizable                               | 0 datasets publicados                          | 5 datasets en portal transparencia             | Inicio: Jun-2025<br>Fin: Sep-2025 | TIC + Planeación             | (Preparación datos)                          |
| 8  | Implementar sistema   | Control 100%                                   | Sistema  | Inicio: Jul-2025                  | Gestión Bienes               | (Software +                                  |
| <b>Elaboró:</b> Profesional apoyo en SGC |   | <b>Revisó:</b> Jefe Oficina Asesora Planeación |  | <b>Aprobó:</b> Gerente General    |                              |  |

|  |   |  |  |  |            |              |
|--|---|--|--|--|------------|--------------|
|  <p><b>Empoduitama</b><br/>acueducto alcantarillado<br/>Cuida la Vibrante ESENCIA DE LA VIDA</p> | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD                           |  |  | FORMATO<br>PLANES INSTITUCIONALES MIPG |            |              |
|  | PROCESO:<br>PLANEACIÓN ORGANIZACIONAL Y MEJORA CONTINUA |  |  | CÓDIGO: F-PMC-25                       | VERSIÓN: 1 |              |
|  |   |  |  | FECHA: 08-01-2026                      | 4          | PÁGINA: DE 4 |

|    |  |                           |   |                                     |                                 |                                     |
|----|--|---------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|
|    | de trazabilidad digital para gestión de inventarios (mitigar riesgo R012)                        | manual                    | automatizado operando                           | Fin: Nov-2025                       | + TIC                           | capacitación)                       |
| 9  | Certificar 2 veedurías ciudadanas activas para control social de procesos críticos               | 0 veedurías certificadas  | 2 veedurías operando                            | Inicio: Ago-2025<br>Fin: Oct-2025   | Comunicaciones + Planeación     | (Capacitación veedores)             |
| 10 | <b>Actualizar Mapa de Riesgos de Corrupción (actualizar los 18 riesgos con nuevos controles)</b> | Matriz 2025 base          | Matriz actualizada trimestral                   | Inicio: Trimestral<br>Fin: Continuo | Todos los procesos              | (Talleres)                          |
| 11 | Implementar protocolo de segregación de funciones en procesos críticos (R003, R004, R005)        | Sin segregación formal    | Protocolo documentado y operando                | Inicio: Mar-2025<br>Fin: Jun-2025   | Planeación + Control Interno    | Registro almera                     |
| 12 | <b>Crear Política de Transparencia Activa con calendario de publicaciones obligatorias</b>       | Publicación reactiva      | Política aprobada, 12 publicaciones/año         | Inicio: Abr-2025<br>Fin: May-2025   | Comunicaciones                  | Acto administrativo                 |
| 13 | Realizar Audiencia Públicas de Rendición de Cuentas  | 1 audiencia/año           | 1 audiencia/año                                 | Inicio: Mar-2025<br>Fin: Dic-2025   | Gerencia + Comunicaciones       | Registros y métricas de transmisión |
| 14 | Implementar alertas automáticas de vencimiento de plazos disciplinarios (mitigar R011)           | Control manual            | Sistema de alertas operando                     | Inicio: May-2025<br>Fin: Jul-2025   | TIC + Control Disciplinario     | Informe consolidado                 |
| 15 | Crear instrumentos archivísticos y tablas de acceso a información (mitigar R006)                 | Sin instrumentos formales | TRD actualizada, tablas de acceso implementadas | Inicio: Jun-2025<br>Fin: Sep-2025   | Planeación (Gestión Documental) | Herramientas implementadas          |
| 16 | <b>Capacitar 100% funcionarios en Prevención LA/FT/FPADM y riesgos de corrupción</b>             | 40% capacitados           | 100% certificados                               | Inicio: Jul-2025<br>Fin: Sep-2025   | Gestión Humana                  | Control de asistencia               |
| 17 | Establecer revisión colegiada obligatoria para conceptos jurídicos críticos (mitigar R015)       | Revisión unipersonal      | Protocolo de revisión por pares                 | Inicio: Ago-2025<br>Fin: Sep-2025   | Gestión Jurídica                | Acta interinstitucional             |
| 18 | <b>Realizar auditorías externas independientes a procesos de calidad del agua (R013)</b>         | 0 auditorías externas     | 2 auditorías externas/año                       | Inicio: Sep-2025<br>Fin: Dic-2025   | Control Calidad                 | Kiwa cqr sas                        |

**Nota:** La Línea Base es el de la vigencia (2025) del indicador. La Meta 2026 es el valor que quiere alcanzar. Deben estar alineados con el objetivo del plan.

## 6. SEGUIMIENTO Y CONTROL

|                                   |   |                         |
|-----------------------------------|---|-------------------------|
| Elaboró: Profesional apoyo en SGC | Revisó: Jefe Oficina Asesora Planeación | Aprobó: Gerente General |
|-----------------------------------|---|-------------------------|

|  |   |  |  |
|--|---|--|--|
|  <p><b>Empoduitama</b><br/>acueducto alcantarillado<br/>Cuida la Vibrante ESENCIA DE LA VIDA</p> | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD                           | FORMATO<br>PLANES INSTITUCIONALES MIPG |  |
|  | PROCESO:<br>PLANEACIÓN ORGANIZACIONAL Y MEJORA CONTINUA | CÓDIGO: F-PMC-25                       | VERSIÓN: 1<br>5<br>FECHA: 08-01-2026<br>PÁGINA: DE 4 |

- ✓ Seguimiento trimestral en Comité de Desempeño Institucional
- ✓ Reporte de indicadores cada 3 meses (marzo, junio, septiembre, diciembre)
- ✓ Revisión de actividades completadas vs. programadas

#### FIRMAS

|         |   |
|---------|---|
| ELABORÓ | Gustavo González Profesional SGC                                |
| APROBÓ  | Comité de Desempeño Institucional<br>Fecha: 30 de enero de 2026 |

**💡 IMPORTANTE:** Este plan se revisará trimestralmente. Recuerde enviar su informe de avance a Planeación