



MATRIZ DE RIESGOS ANTICORRUPCIÓN

Código : F-CI-022
Versión: 04
Fecha : Enero de 2019

Área	Procesos	Identificación del riesgo			Análisis del riesgo					Valoración del riesgo				Monitoreo y Revisión			
		Causa	Riesgo	Consecuencia	Riesgo Inherente					Controles	Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
					Probabilidad	Impacto	Calificación	Zona del riesgo			Período de ejecución	Acciones	Registro				
								Zona	Tratamiento								
DIRECCIÓN Y GESTIÓN	Gestión gerencial	Desconocimiento del manual de funciones y código de ética	Concentración de autoridad o exceso de poder	Perjuicio interno y externo Pérdida de buena imagen	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Anualmente	Socialización de código de ética y manual de funciones	Actas de socialización	30 de abril de 2019	Revisión socialización anual	Equipo MECI	Socialización anual
		No cumplimiento del plan de comunicaciones	Ausencia de canales de comunicación	Fallas en los procesos Pérdida de buena imagen	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Semestralmente	Seguimiento a la ejecución del plan de comunicaciones	Acta de seguimiento	30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisión del seguimiento a la ejecución del plan de comunicaciones	Equipo MECI	% de ejecución del seguimiento al plan de comunicaciones
		Desconocimiento de políticas y plan Corporativo	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente).	Perjuicio interno y externo Pérdida de buena imagen	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Anualmente	Socialización de código de ética y manual de funciones	Actas de socialización	30 de abril de 2019	Revisión socialización anual	Equipo MECI	Socialización anual
ÁREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Gestión Financiera Gestión de Bienes y Servicios	Desconocimiento del presupuesto anual	Inclusión de gastos no autorizados	Compromiso de recursos con destinación ya definida Incurrir en gastos no presupuestados Incremento de cuentas por pagar	1	5	5	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Mensual	Ordenador del gasto conozca en detallar el presupuesto de la vigencia y el plan de inversiones	Seguimiento al presupuesto	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisión de formato seguimiento al presupuesto anual	Equipo MECI	% de ejecución del presupuesto
		Desconocimiento de políticas corporativas	Inversiones de dineros públicos en entidades de dudosa solidez financiera, a cambio de beneficios indebidos para servidores públicos encargados de su administración	Pérdida de buena imagen Detrimiento patrimonial	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Cuando se realice inversión	Verificar solidez de Entidades previo a realizar inversión por medio de registro ante Entidades de vigilancia Solicitar autorización de inversión a Junta Directiva	Acta de autorización de inversión expedida por Junta Directiva	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisión de condiciones de inversión, autorizaciones emitidas por junta directiva y certificados de registro ante Entidades de vigilancia	Equipo MECI	Autorizaciones y condiciones de inversión
		Desconocimiento de normatividad contable	Inexistencia de registros auxiliares que permitan identificar y controlar los rubros de inversión	Infringir la ley No cumplimiento con disposiciones de entes de control Desconocimiento del estado financiero de la entidad	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Permanentemente	Funciones registradas en el perfil del asistente administrativo y financiero Asesorías externas de revisoría fiscal y contaduría	Informes mensuales de contadora y revisora fiscal Manual de funciones	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisar informes presentados y actualizaciones de Manual de funciones	Equipo MECI	Cumplimiento de cronograma de informes CGN y demás entes de control
		Desconocimiento de normatividad contable y proceso de contratación	Archivos contables con vacíos de información	Infringir la ley No cumplimiento con disposiciones de entes de control	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanentemente	Revisión por parte de Gerencia, contadora y revisora fiscal	Informes mensuales de contadora y revisora fiscal	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisar informes presentados	Equipo MECI	Numero de hallazgos por parte de revisoría fiscal

		Desconocimiento de procedimientos documentados	Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.	Infringir la ley Afectación de recursos comprometidos	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanentemente	Revisión por parte del supervisor del contrato, Gerencia, contadora y revisora fiscal	Informes mensuales de contadora y revisora fiscal	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisar informes presentados	Equipo MECI	Numero de hallazgos por parte de revisoría fiscal
ÁREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Gestión de la Información	Desconocimiento de manual de funciones y procedimientos documentados	Concentración de información de determinadas actividades o procesos en una persona	Afectación y retraso de los procesos	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Anualmente	Procedimiento documentados Jornadas de capacitación en conocimiento del manual de funciones	Procedimientos documentados Plan de capacitaciones	30 de abril de 2019	Revisar procedimientos documentados y plan de capacitaciones	Equipo MECI	Numero de procedimientos documentados/ Total de procedimientos
		Desconocimiento del manejo de las plataformas de información	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Alteración y pérdida de información	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanentemente	Usuarios y contraseñas personales para las plataformas Cambios de contraseñas constantes	Modulo de auditoría y gestión de los software SIFASP y SAYMIR	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisión de anomalías presentadas en el software	Equipo MECI	Tratamiento dado a anomalías presentadas
		Desconocimiento de la normatividad Desconocimiento del plan de comunicaciones	Ocultar a la ciudadanía la información considerada pública	Infringir la ley, por medio de la violación del derecho fundamental al acceso a la información pública	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Trimestral	Plan de comunicaciones Pagina web Procedimiento de atención de PQRR	Formato de atención de PQRR Informe trimestral de PQRR	30 de diciembre de 2019	Revisar matriz de atención de PQRR atendidas	Equipo MECI	Solicitudes atendidas/Solicitudes recibidas
		Desconocimiento de normatividad archivística No se dispone de personal para ejercer los procesos de gestión documental	Deficiencias en el manejo documental y de archivo	Pérdida de documentación Retraso en procesos y presentación de información	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Anual	Tablas de retención documental Procedimientos documentados para manejo de correspondencia y archivo	TRD Procedimientos documentados	30 de diciembre de 2019	Actualización de TRD y procedimientos documentados	Equipo MECI	
ÁREA COMERCIAL Y SOCIAL	Facturación, Recauda y atención a PQRR	Desconocimiento de los procedimientos	Cobro por realización del trámite, (Concusión).	Pérdida de imagen Consecuencias legales	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanentemente	Procedimientos documentados	Constancia de solicitudes	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisión de las constancias de solicitudes	Equipo MECI	Solicitudes atendidas/Solicitudes recibidas
		Desconocimiento de los procedimientos	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente).	Perjuicio interno y externo Pérdida de buena imagen	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Permanentemente	Socialización de código de ética, manual de funciones y procedimientos	Actas de socialización	30 de abril de 2019	Revisión socialización anual	Equipo MECI	Socialización anual
		Desconocimiento de los procedimientos	Falta de información sobre el estado del proceso del trámite al interior de la entidad	Consecuencias legales Pérdida de imagen Perjuicio interno y externo	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Permanentemente	Canales de comunicación establecidos Documentación procedimiento de PQRR	Matriz de seguimiento a PQRR	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisión matriz de seguimiento a PQRR	Equipo MECI	Solicitudes atendidas/Solicitudes recibidas
Y AMBIENTAL DE ACUEDUCTO Y TÉCNICA Y AMBIENTAL DE ASEO	Contratación	Desconocimiento e interpretación indebida del manual de contratación	Estudios previos o de factibilidad superficiales o manipulados por personas interesadas en el futuro proceso de contratación	Infringir la ley Incumplimientos del contrato	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanentemente	Manual de contratación documentado Revisión de contratos por parte de supervisor del contrato, persona encargada de rendición de cuentas ante entes de control y revisoría fiscal	Manual de contratación Informe de hallazgos de revisoría fiscal	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Revisar hallazgos reportados por revisoría fiscal	Equipo MECI	Hallazgos presentados por estudios de factibilidad/total hallazgos reportados

SOCIAL/ÁREA TÉCNICA ALCANTARILLADO/ÁREA		Prevalencia de intereses particulares		Adendas que cambian condiciones generales del proceso para favorecer a grupos determinados	Infringir la ley Incumplimientos del contrato	1	10	10	BAJA	Eliminar o reducirse	Preventivos	Permanentemente	Manual de contratación documentada Comité de contratación, revisoría fiscal	Manual de contratación Acta de evaluación de contratación	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Informes de revisoría fiscal	Equipo MECI	Total de hallazgos presentados por cambios de condiciones /total de hallazgos reportados
ÁREA ADMINISTRATIVA Y AMBIENTAL DE ASEO Y ALCANTARILLADO/ÁREA TÉCNICA Y AMBIENTAL DE ASEO	Contratación	Prevalencia de intereses particulares		Urgencia manifiesta inexistente	Infringir la ley Destinación indebida de recursos Afectación de recursos ya comprometidos	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Cuando se presente la urgencia manifiesta	Manual de contratación documentado	Manual de contratación	Cuando se presente la urgencia manifiesta	Informes de revisoría fiscal	Equipo MECI	Hallazgos presentados en contratos de urgencia manifiesta/total de hallazgos reportados
		Prevalencia de intereses particulares		Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función	Deficiente supervisión del contrato Ineficiencia en el cumplimiento del contrato	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Permanentemente	Manual de contratación documentado Manual de funciones Supervisión de contratos mediante informes de avance y supervisión, revisión de revisoría fiscal	Manual de contratación Informes de avance y supervisión	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Informes de revisoría fiscal	Equipo MECI	Hallazgos presentados por supervisión de contratos/sobre total de hallazgos
		Personal insuficiente para desarrollar labores de supervisión		Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal	Supervisión deficiente de contratos	1	10	10	BAJA	Eliminar o reducirse	Preventivos	Permanentemente	Manual de contratación documentado Manual de funciones Supervisión de contratos mediante informes de avance y supervisión, revisión de revisoría fiscal y entes de control	Manual de contratación Informes de avance y supervisión	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Informes de revisoría fiscal	Equipo MECI	Hallazgos presentados por supervisión de contratos/sobre total de hallazgos
		Prevalencia de intereses particulares Desconocimiento de las condiciones de la empresa a contratar		Contratar con compañías de papel, las cuales son especialmente creadas para participar en procesos específicos, que no cuentan con experiencia, pero si con músculo financiero	Infringir la ley Consecuentes económicas para la empresa Pérdida de buena imagen	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Permanentemente	Manual de contratación Revisión comité de contratación y revisora fiscal	Manual de contratación Acta de evaluación de contratación	30 de abril de 2019 30 de agosto de 2019 30 de diciembre de 2019	Informes de revisoría fiscal	Equipo MECI	Hallazgos presentados por contratación con empresas de papel/ Total de hallazgos reportados