



MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCIÓN

Código : F-CI-022  
Versión: 01  
Fecha : Marzo de 2016

Identificación del riesgo					Análisis del riesgo					Valoración del riesgo				Monitoreo y Revisión			
Área	Procesos	Causa	Riesgo	Consecuencia	Riesgo inherente			Zona del riesgo		Controles	Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
					Probabilidad	Impacto	Calificación	Zona	Tratamiento		Periodo de ejecución	Acciones	Registro				
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	Acta de socialización	30 de abril de 2017	Revisión y 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 abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	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 2017	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 detalle el presupuesto de la vigencia y el plan de inversiones	Seguimiento al presupuesto	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	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 Detrimento 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 para inversiones superiores a 200 SMMLV	Acta de autorización de inversión expedida por Junta Directiva, para inversiones superiores a 200 SMMLV	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	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 revisora fiscal y contaduría	Informes mensuales de contadora y revisora fiscal Manual de funciones	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Revisión de informes presentados por revisora fiscal 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 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Revisar informes presentados contadora y revisora fiscal	Equipo MECI	Numero de hallazgos por parte de revisora 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 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Revisar informes presentados	Equipo MECI	Numero de hallazgos por parte de revisora fiscal
		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	Permanentemente	Socialización de procedimientos documentos por área	Acta de socialización de procedimientos	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Revisar actas de socialización de procedimientos	Equipo MECI	Numero de procedimientos socializados/ Total de procedimientos

ÁREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Gestión de la información	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	Permanente	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 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	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 abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	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	Perdida de documentación Retraso en procesos y presentación de información	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanente	Organización del archivo de central Actualización del inventario documental Actualización de TRD	TRD Archivo central organizado	30 de diciembre de 2017	Actualización de TRD Archivo central organizado Inventario documental actualizado	Equipo MECI	TRD Actualizadas Archivo de gestión e inventario documental organizado
ÁREA COMERCIAL Y SOCIAL	Facturación, Recaudó y atención a PQRR	Desconocimiento de los procedimientos	Cobro por realización del trámite, (Concusión).	Perdida de imagen Consecuencias legales	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanente	Procedimientos documentados	Constancia de solicitudes	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	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 Perdida de buena imagen	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Permanente	Socialización de código de ética, manual de funciones y procedimientos	Actas de socialización	30 de abril de 2017	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 Perdida de imagen Perjuicio interno y externo	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Permanente	Canales de comunicación establecidos Documentación procedimiento de PQRR	Matriz de seguimiento a PQRR	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Revisión matriz de seguimiento a PQRR	Equipo MECI	Solicitudes atendidas/Solicitudes recibidas
COMERCIAL Y SOCIAL/ ÁREA TÉCNICA Y AMBIENTAL DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO/ÁREA TÉCNICA Y AMBIENTAL DE ASEO	Contratación	Desconocimiento e interpretación indebida del manual de contratación	Estudios previos o de superficialidad manipulados por personas interesadas en el futuro proceso de contratación	Infringir la ley Incumplimientos del contrato	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanente	Manual de contratación documentado, Revisión de contratos por parte de supervisor del contrato, persona encargada de rendición de cuentas ante entes de control, proceso de auditoría interna y revisoría fiscal	Manual de contratación Informe de hallazgos de revisoría fiscal	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Revisar hallazgos reportados por revisoría fiscal y auditoría interna	Equipo MECI	Hallazgos presentados por estudios de factibilidad/total hallazgos reportados
		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	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanente	Manual de contratación documentado Comité de contratación, revisoría fiscal y auditoría interna	Manual de contratación Acta de evaluación de contratación	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Informes de revisoría fiscal y auditoría interna	Equipo MECI	Total de hallazgos presentados por cambios de condiciones /total de hallazgos reportados
ÁREA TÉCNICA Y AMBIENTAL DE ACUEDUCTO Y AMBIENTAL DE ASEO	Atención	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 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	Permanente	Manual de contratación documentado Manual de funciones Supervisión de contratos mediante informes de avance y supervisión, revisión de revisoría fiscal y auditoría interna	Manual de contratación Informes de avance y supervisión	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Informes de revisoría fiscal y auditoría interna	Equipo MECI	Hallazgos presentados por supervisión de contratos/sobre total de hallazgos

ÁREA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA/ ÁREA COMERCIAL Y SOCIAL ALCANTARILLADO/ÁREA TÉCNICA Y /																	
TODAS LAS ÁREAS																	
Todas los procesos	Contratación	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	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Permanente	Manual de contratación documentado Manual de funciones Supervisión de contratos mediante informes de avance y supervisión, revisión de revisoría fiscal, auditoría interna y entes de control	Manual de contratación Informes de avance y supervisión	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Informes de revisoría fiscal y auditoría interna	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	Permanente	Manual de contratación Revisión comité de contratación, revisoría fiscal y auditoría interna	Manual de contratación Acta de evaluación de contratación	30 de abril de 2017 30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Informes de revisoría fiscal y auditoría interna	Equipo MECI	Hallazgos presentados por contratación con empresas de papel/ Total de hallazgos reportados
		Desactualización del mapa de riesgos de corrupción	Riesgos de corrupción no identificados, desactualizados o no aplicables a los procesos	Infringir la ley Materialización de riesgos no identificados	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Semestralmente	Revisar y actualizar mapa de riesgos de corrupción semestralmente	Mapa de riesgos de corrupción actualizado	30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Actualización de mapa de riesgos	Equipo MECI	Riesgos actualizados
		Desconocimiento del proceso	No conocer el concepto de corrupción, ni sus medidas de prevención	Infringir la ley Materialización de riesgos por desconocimiento	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Anualmente	Incluir en el plan institucional de capacitación 2017 la definición y prevención de la corrupción como tema de formación	Plan institucional de capacitación 2017	30 de agosto de 2017	Revisar planeación de capacitación dentro del Plan institucional de capacitación 2017	Equipo MECI	Jomada de capacitación ejecutada
		Desconocimiento del plan anticorrupción y mapa de riesgos	No conocer los riesgos de corrupción asociados a sus procesos	Infringir la ley	1	20	20	MODERADA	Llevar a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivos	Anualmente	Socializar plan anticorrupción y mapa de riesgos con todo el personal	Plan anticorrupción y mapa de riesgos documentado	30 de agosto de 2017	Acta de socialización	Equipo MECI	Riesgos identificados, analizados y valorados socializados con todo el personal
		Desconocimiento del manual de funciones y código de ética	No conocer las competencias comportamentales exigidas para el desempeño de sus labores	Incumplimiento de manual de funciones y perfil del cargo	1	10	10	BAJA	Eliminarse o reducirse	Preventivos	Semestralmente	Realizar evaluación de desempeño laboral	Evaluación de desempeño laboral	30 de agosto de 2017 30 de diciembre de 2017	Verificar evaluación de desempeño laboral para personal administrativo y operativo	Equipo MECI	Evaluaciones de desempeño laboral semestrales