

**MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SAN GIL ACUASAN EICE-ESP
AÑO 2016**

Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones Adelantadas	Observaciones
Exceso de poder o autoridad concentrado en un área, cargo o funcionario	Concentración de autoridad o exceso de poder	Código de Ética de la Entidad. Manual de funciones y competencias. Manual del Buen Gobierno	17/03/2016	31/03/2016	En el manual de funciones se determinan las responsabilidades y los niveles de autoridad que se manejan en la entidad	Se han entregado los manuales de funciones y competencias a los funcionarios	Riesgo no materializado. No se ha realizado la socialización del Código de Ética y el Manual del Buen Gobierno
La información divulgada es manipulada o acomodada	Falta de Transparencia	Ley 1712 de 2014. Código de Ética de la Entidad. Manual del Buen Gobierno	17/03/2016	31/03/2016	Falta conocimiento de la normatividad (Ley 1712 de 2014) por parte de los funcionarios encargados de la aplicación de la Ley	Se trabaja en el rediseño de la página web de la entidad	Riesgo no materializado. No se ha realizado la socialización del Código de Ética y el Manual del Buen Gobierno
No realizar de manera adecuada la planeación de las obras	Presupuestos de obra con valores por fuera del mercado del área para favorecer a un tercero	Comparación de costos establecidos por la empresa, con los del mercado (estimación analoga)	17/03/2016	31/03/2016	Se tienen en cuenta los precios del mercado para la proyección de los presupuestos de obras	Se inició con la elaboración de la base de datos de los precios del mercado, igualmente se solicitan varias cotizaciones para determinar los presupuestos de obra	Riesgo no materializado.
Manipular los pliegos de condiciones de la contratación para favorecer a un tercero	Favorecimiento a terceros en la contratación	Manual de Contratación. Principios de la Ley 80 de 1993. Comité de Evaluación de Propuestas.	17/03/2016	31/03/2016	Los procesos se realizan de acuerdo al manual de contratación de la empresa. Se realizan los Comités de Evaluación de propuestas en los casos que determina el manual de contratación	Procesos ajustados al manual de Contratación	Riesgo no materializado. Se adelanta el proceso de actualización del Manual de Contratación
Descuido de los procesos judiciales en favor o en contra de la entidad	Descuido a los procesos judiciales por favorecimiento a terceros	Aplicación de la normatividad vigente. Revisión permanente en los juzgados.	17/03/2016	31/03/2016	El control de revisión permanente en los juzgados no se realiza, por falta de tiempo de la oficina jurídica	Se levantó la matriz de los procesos en favor o en contra de la entidad	Riesgo no materializado. Se requiere revisar las acciones planteadas para la mitigación del riesgo, toda vez que se requiere tener un conocimiento permanente de los procesos en los juzgados
No independencia de la oficina de control interno	No reflejar en los informes la realidad de la entidad por favorecer a un tercero	Guía de Auditoría de la Función Pública. Procedimientos de auditoría adoptados. Ley 734 de 2002	17/03/2016	31/03/2016	La oficina de Control Interno aplica para su programa anual de auditoría, lo consignado en la Guía de Auditoría de la Función Pública 2015	Se elaboró el Reglamento Interno y el Código de Ética de Auditoría	Riesgo no materializado



MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SAN GIL ACUASAN EICE-ESP
AÑO 2016

Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones Adelantadas	Observaciones
Amiguismo, favorecer económicamente a un tercero	Manipulación de la nómina y/o horas extras para favorecer un o unos funcionarios	Software de Nómina. Planilla de Horas Extras. Tramite de pago de la Nómina	17/03/2016	31/03/2016	Los controles deben ser revisados, toda vez que se evidencian fallas en el software de nómina durante el primer trimestre de 2016. Igualmente la Planilla de Horas Extras y Recargos no son utilizadas de la mejor manera por los jefes de las personas que las causan	Revisión de la planilla de Horas Extras y Recargos Ajustes y parametrización del software GD de Nómina	No se materializó el riesgo, pero se presentaron dificultades con el software GD de Nómina y con el pago de los recargos, lo cual fue revisado y rectificado
Clientelismo, favorecimiento a terceros o con fines particulares	Vinculación de personal sin idoneidad y sin competencias requeridas	Manual de funciones y competencias. Supervisores de contratos.	17/03/2016	31/03/2016	Los controles apuntan a mitigar los riesgos.	No se evidencia la formulación de los acuerdos de gestión. Se realizó un muestreo de hojas de vida y se comparó con el manual de funciones, evidenciándose que se cumple con las competencias y los requisitos mínimos	No se materializó el riesgo.
Falta de controles para los pagos, no contar con procedimientos	Expedición de cheques y/o pagos sin los soportes en beneficio particular o de un tercero	Firma conjunta con Gerencia. Todos los pagos pasan por Contabilidad y Jurídica. Código de Ética de la Entidad.	17/03/2016	31/03/2016	Antes de realizar cada pago, se revisan en las oficinas de la dirección Administrativa, Contabilidad y Jurídica, lo que permite que cada pago se encuentre con los soportes requeridos	Se socializó mediante correo electrónico de la oficina Jurídica, los documentos que deben soportar todo pago	No se materializó el riesgo
Falta de ética profesional, falta de controles en los procedimientos	Expedición de Certificados de Disponibilidad Presupuestal sin la autorización de Gerencia en beneficio propio o de un tercero	Procedimientos de Financiera. Manual de Presupuesto. Formato de solicitud de CDP.	17/03/2016	31/03/2016	Todo proceso contractual requiere la expedición del formato de solicitud de CDP, el cual está firmado por el representante legal de la entidad. Para el resto de gastos, se cumple con los procedimientos de financiera y se soportan con los documentos respectivos	No se ha socializado el Código de Ética	No se materializó el riesgo



**MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SAN GIL ACUASAN EICE-ESP
AÑO 2016**

Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones Adelantadas	Observaciones
Falta de controles en los procedimientos de contabilidad	Estados Financieros manipulados, no reflejan la realidad financiera de la entidad	Revisoría Fiscal. Software GD.	17/03/2016	31/03/2016	Se cuenta con el apoyo de la Revisoría Fiscal, quien se encarga de realizar el seguimiento y revisión de los estados financieros, los cuales deben estar acorde con la normatividad vigente. Igualmente se tiene el software GD, el cual se parametriza de acuerdo a la norma	No se han publicado los estados financieros, toda vez que la página web de la entidad se encuentra en rediseño	No se materializó el riesgo
Restricción de la norma según el POT o planeación Municipal	Otorgar disponibilidades del servicio sin cumplimiento de requisitos y/o en contra del Perimetro de Servicios Públicos para favorecer a un tercero	Procedimientos de División Técnica. Perímetro de Servicios Públicos. Ley 142 de 1994	17/03/2016	31/03/2016	Los controles han sido efectivos, para otorgar disponibilidades se cumplen con los requerimientos exigidos por la empresa	Se está realizando la revisión de los trámites de la entidad, dentro del cual se debe incluir para la solicitud de disponibilidades de los servicios el certificado de uso de suelo	No se materializó el riesgo
Falta de ética del personal que realiza las pruebas de calidad de agua	Recibir dineros para alterar los resultados sobre la calidad del agua	Código de Ética de la Entidad. Laboratorio de la Secretaría de Salud Departamental. Decreto 2115 de 2007	17/03/2016	31/03/2016	Mensualmente la empresa envía muestras de agua para que sean analizadas por el laboratorio departamental, para llevar el control de la calidad del agua	Se evidencia la presentación de los reportes a los entes de control sobre la calidad de agua distribuida	No se materializó el riesgo
Falta de profesionalismo y compromiso con las empresas	Modificación de la facturación sin la debida verificación para favorecer a un tercero o en beneficio propio	Software SERVIPUB. Restricción a las modificaciones a las facturas. Auditoria Interna	17/03/2016	31/03/2016	Las modificaciones a la facturación es únicamente realizada por la Jefe de la Oficina de Comercialización, cuando se hacen las modificaciones se dejan los soportes del porqué se realiza	No se ha llevado a cabo la socialización del Código de Ética de la entidad	No se materializó el riesgo
Falta de profesionalismo y compromiso con las empresas	Reconexiones del servicio sin pagos respectivos	Oficina Antifraudes	17/03/2016	31/03/2016	Se cuenta con el escuadrón antifraudes, para evitar la reconexiones ilegales	No se ha realizado la compra de los tapones antifraudes	Riesgo materializado, es importante que se implemente la acción planteada.



MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SAN GIL ACUASAN EICE-ESP
AÑO 2016

Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones Adelantadas	Observaciones
Ocultamiento de documentos de carácter institucional, en la recepción del mismo	No acatar las disposiciones ordenadas en el documento no entregado	Ventanilla Única. Software de Correspondencia. Manual de funciones	17/03/2016	31/03/2016	La ventanilla única se encuentra funcionando de acuerdo a la normatividad interna de la entidad	Se realizó la socialización de la ventanilla única a los funcionarios involucrados en el proceso	No se materializó el riesgo
Manejo inadecuado de los elementos y/o insumos en el Almacén	Sustraer y registrar salidas de elementos sin su respectivo soporte	Formato de Salidas. Procedimiento de Salidas y Entradas de Almacén. Inventario	17/03/2016	31/03/2016	Los controles no han sido efectivos, se encuentran formatos de salida sin el lleno de los requisitos, igualmente	Se realizó inventario selectivo en almacén, encontrándose sobrantes	Se materializó el riesgo, toda vez que se evidencia falta de aplicación efectivo del control con los formatos de salida
No controlar las salidas de los equipos de la entidad	Utilizar los equipos de la entidad para beneficio propio o de un tercero	Formato de Préstamo de Equipos. Custodia de Equipos en la Bodega de Almacén.	17/03/2016	31/03/2016	Los controles han sido efectivos, toda vez que se registran los préstamos y la custodia de los equipos se encuentra en almacén	Se estableció el formato de préstamos de equipos. Los equipos son entregados a Almacén al final de la jornada laboral	Se requiere que los formatos sean diligenciados debidamente, se encontró que el 25% de los formatos de préstamo de equipos no son diligenciados debidamente
Tecnologías de baja seguridad y obsoletas	Vulnerabilidad en la red de información de la entidad	Claves de acceso a la información Soporte a los software GD y SAI	17/03/2016	31/03/2016	Cada tres meses se cambian las contraseñas de ingreso a los equipos.	Se cuenta con antivirus gratuitos que se actualizan diariamente.	No se materializó el riesgo
No cumplimiento de la normatividad	Violación al derecho de información a la comunidad	Ley 1712 de 2014. Seguimiento de la Oficina de Control Interno	17/03/2016	31/03/2016	No se ha dado cumplimiento, se está rediseñando la pagina web de la entidad	No se ha dado cumplimiento la acción planteada, se está rediseñando la pagina web de la entidad	Por no contar con la página web de la entidad, se materializó el riesgo.

Elaboró: Claudia Patricia Delgado Galán
 Jefe de Control Interno