

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN																
EMPRESA DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SAN GIL ACUASAN EICE-ESP																
AÑO 2016																
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN								MONITOREO Y REVISIÓN				
PROCESO Y OBJETIVO DEL PROCESO	No. RIESGO	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	CALIFICACION		EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACIÓN	OPCION DE MANEJO	ACCIONES	PERIODO DE EJECUCIÓN	RESPONSABLE	INDICADOR
					PROBABILIDAD	IMPACTO			PROBABILIDAD	IMPACTO						
<b>GERENCIA:</b> Representar Legalmente la Empresa frente a terceros y coordinar todos los recursos a través del proceso de planeación, organización, dirección y control a fin de lograr objetivos establecidos.	R1	Exceso de poder o autoridad concentrado en un área, cargo o funcionario	Concentración de autoridad o exceso de poder	Ineficiencia Administrativa. Posible extralimitación de funciones	3	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Código de Ética de la Entidad. Manual de funciones y competencias. Manual del Buen Gobierno Ley 1712 de 2014.	2	20	ZONA RIESGO ALTA	REDUCIR EL RIESGO	Difusión del Código de Ética y el Manual del Buen Gobierno	30/06/2016	Jefe de Control Interno	100% de los funcionarios conociendo el Código de Ética y el Manual del Buen Gobierno
	R2	La información divulgada es manipulada o acomodada	Falta de Transparencia	No credibilidad en la entidad. Posibles sanciones	3	10	ZONA RIESGO ALTA	Código de Ética de la Entidad. Manual del Buen Gobierno	2	10	ZONA RIESGO MODERADA	REDUCIR EL RIESGO	Implementación de la Ley 1712 de 2014	31/12/2016	Jefe de Sistemas	Ley implementada en la entidad
<b>PLANEACION:</b> Formular, dirigir y hacer seguimiento a la Misión, Visión, políticas, objetivos y metas a corto, mediano y largo plazo definidas en el plan de gestión.	R3	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	Sobrecostos para la entidad. Procesos judiciales en contra de la empresa. Detrimiento del presupuesto público.	3	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Comparación de costos establecidos por la empresa, con los del mercado (estimación analoga)	2	20	ZONA RIESGO ALTA	REDUCIR EL RIESGO	Establecer base de datos para los precios de referencia más significativos para la elaboración de presupuestos de obra en la empresa. Se hará juicio de expertos para estimar costos de actividades.	31/12/2016	Oficina de planeacion	Base de datos elaborada
<b>GESTION JURIDICA:</b> Asesorar, orientar, asistir y llevar la representación prejudicial de los procesos en los cuales la Entidad sea parte mediante la aplicación de las normas legales y/o administrativas vigentes con oportunidad y calidad.	R4	Manipular los pliegos de condiciones de la contratación para favorecer a un tercero	Favorecimiento a terceros en la contratación	Detrimiento patrimonial para la empresa. Sanciones disciplinarias. Sanciones Fiscales.	3	10	ZONA RIESGO ALTA	Manual de Contratación. Principios de la Ley 80 de 1993. Comité de Evaluación de Propuestas.	3	5	ZONA RIESGO BAJA	ELIMINAR EL RIESGO	Socialización del Código de Ética y Manual de Contratación de la entidad.	30/04/2016	Jefe de la oficina Jurídica	Registro de socialización
	R5	Descuido de los procesos judiciales en favor o en contra de la entidad	Descuido a los procesos judiciales por favorecimiento a terceros	Sanciones. Multas. Procesos disciplinarios. Acciones de Repetición.	3	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Aplicación de la normatividad vigente. Revisión permanente en los juzgados.	2	20	ZONA RIESGO ALTA	REDUCIR EL RIESGO	Elaborar la Matriz de Procesos judiciales en favor y en contra de la entidad	Inmediato	Jefe Jurídico	Matriz elaborada y puesta en marcha
<b>CONTROL INTERNO:</b> Evaluar de manera independiente y objetiva la Gestión Institucional a través de verificaciones periódicas al sistema de control interno, buscando así, el cumplimiento de los objetivos de la entidad y de los aspectos regulatorios vigentes, fomentando el autocontrol, la autogestión y la autorregulación dentro de la empresa.	R6	No independencia de la oficina de control interno	No reflejar en los informes la realidad de la entidad por favorecer a un tercero	No reflejar la realidad del proceso auditado. Sanciones por parte de entes de control. Sanciones disciplinarias	2	10	ZONA RIESGO MODERADA	Guía de Auditoría de la Función Pública. Procedimientos de auditoría adoptados. Ley 734 de 2002	0	10	ZONA RIESGO BAJA	ELIMINAR EL RIESGO	Elaboración del Código de Ética Auditoría	31/03/2016	Control Interno	Código de Ética elaborado
<b>TALENTO HUMANO:</b> Administrar de manera eficaz, eficiente y efectiva el Talento Humano de la Entidad, buscando contribuir permanentemente a la mejora de las competencias y el ambiente de trabajo, aplicando la normatividad vigente, de acuerdo con las necesidades de la Empresa.	R7	Amiguismo, favorecer económicamente a un tercero	Manipulación de la nómina y/o horas extras para favorecer a unos funcionarios	Detrimiento del patrimonio de la empresa. Procesos disciplinarios. Procesos fiscales	3	10	ZONA RIESGO ALTA	Software de Nómina. Planilla de Horas Extras. Tramite de pago de la Nómina	1	10	ZONA RIESGO BAJA	ELIMINAR EL RIESGO	Continuar controles	Inmediato	Administrativa Contabilidad Tesorería Jefe Redes Jefe de Laboratorio y Planta Gerente y Funcionarios de Libre Nombramiento y Remoción	Comparar el reporte de las horas extras con el pago realizado por dicho concepto. Verificar el trámite de la nómina
	R8	Clientelismo, favorecimiento a terceros o con fines particulares	Vinculación de personal sin idoneidad y sin competencias requeridas	Reprocesos generados por el desconocimiento del personal contratado. Afectación a la imagen de la entidad	4	10	ZONA RIESGO ALTA	Manual de funciones y competencias. Supervisores de contratos.	4	10	ZONA RIESGO ALTA	REDUCIR EL RIESGO	Suscribir acuerdos de Gestión. Verificación de las competencias de los funcionarios y contratistas	Inmediato	Administrativa	Acuerdos de Gestión suscritos/ Funcionarios con obligación de suscribir Acuerdos de Gestión. Muestreo aleatorio de hojas de vida
<b>GESTION FINANCIERA:</b> Recopilar, revisar y registrar la información de las operaciones de la Entidad con las condiciones de calidad necesarias para garantizar la oportunidad, racionalidad de la información financiera como herramienta de la unidad para la toma de decisiones y la evaluación de su Gestión.	R9	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	Detrimiento del patrimonio de la entidad. Investigaciones disciplinarias. Sanciones de entes de control.	2	10	ZONA RIESGO MODERADA	Firma conjunta con Gerencia. Todos los pagos pasan por Contabilidad y Jurídica. Código de Ética de la Entidad.	0	10	ZONA RIESGO BAJA	ELIMINAR EL RIESGO	Socializar ante las dependencias de financiera los soportes que debe llevar cada pago.	31/03/2016	Directora Financiera	Registro de realización de la socialización
	R10	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	Detrimiento del patrimonio de la entidad. Investigaciones disciplinarias. Sanciones de entes de control.	2	10	ZONA RIESGO MODERADA	Procedimientos de Financiera. Manual de Presupuesto. Formato de solicitud de CDP.	0	10	ZONA RIESGO BAJA	ELIMINAR EL RIESGO	Socialización del Código de Ética de la Entidad	30/06/2015	Control Interno	Registro de socialización
	R11	Falta de controles en los procedimientos de contabilidad	Estados Financieros manipulados, no reflejan la realidad financiera de la entidad	Detrimiento del patrimonio de la entidad. Investigaciones disciplinarias. Sanciones de entes de control.	3	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Revisoría Fiscal. Software GD.	1	20	ZONA RIESGO MODERADA	REDUCIR EL RIESGO	Publicación de los estados financieros trimestralmente	Inmediato	Jefe de Contabilidad	Estados financieros publicados en la Página web de la entidad
<b>DIVISION TECNICA:</b> Coordinar las actividades de los subprocesos de Acueducto, Alcantarillado y Aseo de la Entidad	R12	Restricción de la norma según el POT o planeación Municipal	Otorgar disponibilidades del servicio sin cumplimiento de requisitos y/o en contra del Perímetro de Servicios Públicos para favorecer a un tercero	Lesiones económicas a los usuarios. Posibles demandas a la entidad. Sanciones por parte de la Superintendencia de Servicios Públicos.	1	20	ZONA RIESGO MODERADA	Procedimientos de División Técnica. Perímetro de Servicios Públicos. Ley 142 de 1994	1	20	ZONA RIESGO MODERADA	REDUCIR EL RIESGO	Exigir al usuario el certificado de uso de suelo, expedida por Planeación Municipal	31/12/2016	Director Técnico	Disponibilidades con el certificado de uso de suelo
<b>LABORATORIO:</b> Garantizar que el agua que se suministra a la comunidad cumpla con las condiciones y estándares necesarios para su consumo por medio del control de la calidad al agua que se capta desde las fuentes naturales y hasta los domicilios de los usuarios a los que se les presta el servicio.	R13	Falta de seguridad en el sitio donde funciona el laboratorio	Pérdida de elementos de laboratorio	Detrimiento de los recursos del estado. Sanciones disciplinarias. Sanciones Fiscales	1	10	ZONA RIESGO BAJA	Código de Ética de la Entidad. Laboratorio de la Secretaría de Salud Departamental. Decreto 2115 de 2007	1	5	ZONA RIESGO BAJA	ELIMINAR EL RIESGO	Continuar con los controles	Inmediato	Jefe de Planta y Laboratorio	Reportes enviados/ Reportes requeridos por los entes de control
<b>COMERCIALIZACION Y FACTURACION:</b> Garantizar la generación de las facturas de los servicios prestados de acueducto, alcantarillado y Aseo de acuerdo a las tarifas estipuladas y el consumo registrado. Atender y Solucionar de manera oportuna, clara y eficiente las Peticiones, Quejas, Recursos y/o Requerimientos (PQR), presentadas por los Usuarios en la Entidad. Identificar los fraudes que afectan el recaudo y establecer	R14	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	Pérdidas económicas para la entidad. Mala imagen de la empresa. Sanciones de la Superservicios.	4	20	ZONA RIESGO EXTREMA	Firma conjunta con Gerencia. Todos los pagos pasan por Contabilidad y Jurídica. Código de Ética de la Entidad	2	20	ZONA RIESGO ALTA	ELIMINAR EL RIESGO	Socializar ante las dependencias de financiera los soportes que debe llevar cada pago.	31/03/2016	Directora Financiera	Registro de realización de la socialización
	R15	Falta de profesionalismo y compromiso con las empresas	Reconexiones del servicio sin pagos respectivos	Pérdidas económicas para la entidad. Mala imagen de la empresa. Sanciones de la Superservicios.	4	10	ZONA RIESGO ALTA	Procedimientos de Financiera. Manual de Presupuesto. Formato de solicitud de CDP	2	10	ZONA RIESGO MODERADA	ELIMINAR EL RIESGO	Socialización del Código de Ética de la Entidad	30/06/2015	Control Interno	Registro de socialización
<b>GESTION DOCUMENTAL:</b> Garantizar el adecuado manejo, disponibilidad, almacenamiento y control de la documentación emitida y recibida por la Entidad, que aseguren que la documentación se mantenga disponible, se difunda y se distribuya a las áreas que lo requieran desde su origen hasta su destino final.	R16	Ocultamiento de documentos de carácter institucional, en la recepción del mismo	No acatar las disposiciones ordenadas en el documento no entregado	Sanciones. Incumplimiento. Investigaciones disciplinarias.	1	20	ZONA RIESGO MODERADA	Ventanilla Única. Software de Correspondencia. Manual de funciones	1	20	ZONA RIESGO MODERADA	REDUCIR EL RIESGO	Socialización del manejo de la ventanilla única	Inmediato	Jefe de Archivo	Socializaciones realizadas/ Socializaciones programadas
<b>RECURSO FISICO-ALMACEN:</b> Proveer los insumos, suministros, papelería y activos fijos y servicios necesarios, de mejor calidad, de acuerdo a los criterios de selección, evaluación y re-evaluación, definidos previamente para los proveedores de la empresa, cumpliendo con la normatividad vigente	R17	Manejo inadecuado de los elementos y/o insumos en el Almacén	Sustraer y registrar salidas de elementos sin su respectivo soporte	Incrementos en gastos para la empresa. Procesos disciplinarios	4	10	ZONA RIESGO ALTA	Formato de Salidas. Procedimiento de Salidas y Entradas de Almacén. Inventario	3	10	ZONA RIESGO ALTA	REDUCIR EL RIESGO	Registrar en el sistema las salidas de manera diaria. Hacer revisiones de salidas contra el software	Inmediato	Jefe de Almacén Auxiliar de Almacén	Observación. Ordenes de salidas Registradas en el sistema/ Ordenes de salida tramitadas
	R18	No controlar las salidas de los equipos de la entidad	Utilizar los equipos de la entidad para beneficio propio o de un tercero	Daños de los equipos. Extravío de los equipos. No contar con los equipos cuando se requieren.	4	5	ZONA RIESGO MODERADA	Formato de Préstamo de Equipos. Custodia de Equipos en la Bodega de Almacén.	4	5	ZONA RIESGO BAJA	ELIMINAR EL RIESGO	Registro del formato de préstamo de equipo debidamente diligenciado	Inmediato	Jefe de Almacén Auxiliar de Almacén	Total de Formatos de préstamo de equipos diligenciados. Total de formatos de préstamo de equipos diligenciados