



EMPAS

EMPRESA PÚBLICA DE ALCANTARILLADO
DE SANTANDER S.A. E.S.P.

Mapa de Riesgos de Corrupción



IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE			RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO	
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO					NIVEL
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Estilo de Dirección poco participativa. Debilidad en canales de comunicación. Desconfianza por el mal uso de la información que pueda tener el personal	Ausencia de Comunicación de Interés	Ausencia de Comunicación La falta de una estrategia visible frente a la comunicación, hace que cada área maneje la información a su acomodo. Filtración de información confidencial	3-POSSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Fortalecimiento en los canales de comunicación interna .	3-POSSIBLE	5- MODERADO	15 Moderada	Revisión y actualización de la Matriz de Información primaria y matriz de información y comunicación organizacional	Gerente General	Permanente	% Cobertura de los canales de comunicación interna Estrategias para fortalecer la comunicación. Matriz de información primaria Matriz de información y comunicación organizacional
	Falta de control en la aplicación de procesos institucionales, de directrices y políticas de la Dirección	Decisiones Ajustadas a intereses particulares	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza, afectación del servicio	2-IMPROBABLE	20-CATASTROFICO	40 Alta	a) Sistema de Gestión Certificado con información documentada actualizada b) Políticas claramente definidas por la dirección c)Políticas de Operación actualizadas	1-RARA VEZ	20-CATASTROFICO	20 Moderada	a)preparación del SIGC para ser Auditado por el ente externo b)Control de la información documentada	Subgerencia de Planeación e Informática	Permanente	SIGC certificado en el año
GESTION JURIDICA	Desconocimiento por parte de quien imparte la sanción y de los servidores acerca del contenido y alcance de la ley Disciplinaria	Fallos Subjetivos	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Desarrollar actividades de capacitación en el alcance de la ley disciplinaria y del proceso disciplinario.	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Capacitar al personal en la ley disciplinaria	Secretaria General	Permanente	back up de los sistemas de información de acuerdo al plan de copias Servidor de contingencia.
	Desconocimiento y falta de control sobre los aspectos procedimentales disciplinarios.	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo.	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Desarrollar actividades de capacitación en el alcance de la ley disciplinaria y del proceso disciplinario.	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Capacitar al personal en la ley disciplinaria	Secretaria General	Permanente	% Cumplimiento del Plan de Formación y Capacitación Registro de asistencia
	Desconocer el marco normativo disciplinario	Exceder las facultades legales en los fallos.	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Desarrollar actividades de capacitación en el alcance de la ley disciplinaria y del proceso disciplinario.	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Capacitar al personal en la ley disciplinaria	Secretaria General	Permanente	% Cumplimiento del Plan de Formación y Capacitación Registro de asistencia
	Toma de decisiones subjetiva del operador disciplinario que le permiten incumplir los marcos legales y éticos.	Soborno (Cohecho) en investigaciones y sanciones.	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza	3-POSSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Sensibilización al personal del código de buen gobierno	3-POSSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Capacitar al personal del código de buen gobierno	Secretaria General	Permanente	Comunicaciones y registros de asistencia

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL				
GESTION CONTRACTUAL	No identificar claramente las necesidades de la contratación que se requiere por parte de Colombia Compra Eficiente y desconocer el Plan Anual de Adquisición.	Estudios previos o de factibilidad superficiales.	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza, afectación del servicio.	2-IMPROBABLE	20-CATASTROFICO	40 Alta	Implementación de estándares y documentos tipo para la elaboración de estudios de mercado y estudios y documentos previos	1-RARA VEZ	20-CATASTROFICO	20 Moderada	Verificación en el cumplimiento de los procedimientos del proceso de contratación.	Secretaria General Asesor de Gerencia -Contratación	Permanente	Documentos del Proceso
	Falta de control sobre la calidad de los documentos previos y desconocimiento de las características del bien y/o servicio que se pretende contratar	Pliegos de condiciones hechos a la medida de una firma en particular.	Pérdida de credibilidad y confianza, afectación del servicio	2-IMPROBABLE	20-CATASTROFICO	40 Alta	Documentar las actividades del proceso Analizar y responder a observaciones realizadas por proponentes, organismos de control o sociedad civil a los Documentos del Proceso	1-RARA VEZ	20-CATASTROFICO	20 Moderada	Verificación en el cumplimiento de los procedimientos del proceso de contratación.	Secretaria General Asesor de Gerencia -Contratación	Permanente	Documentos del Proceso
	No tener una planta de personal que tenga perfiles y competencias para asignarle las funciones de supervisor	Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal.	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza, afectación del servicio	2-IMPROBABLE	20-CATASTROFICO	40 Alta	Confirmar personal apto para realizar las labores de apoyo a la supervisión según manual de funciones	1-RARA VEZ	20-CATASTROFICO	20 Moderada	Verificación en el manual de contratación el perfil para el rol de supervisor	Secretaria General Asesor de Gerencia -Contratación	Permanente	Manual de contratación Contrato
	Estudios previos manipulados por personal interesado en el futuro del proceso de contratación (estableciendo necesidades inexistentes o aspectos que benefician a una firma en particular o pliegos de condiciones hechos a la medida de una firma en particular).	Favorecimiento de terceros en los procesos de contratación.	Que se generen sobre costos, obras inconclusas o servicios no satisfactorios, demandas o investigaciones.	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Manual de contratación	3-POSIBLE	5-MODERADO	15 Moderada	Revisión de el cumplimiento de requisitos en todos los contratos de la empresa	Gerente General	Permanente	No.total de contratos con lista de chequeo de cumplimiento de requisitos/ No. Total de contratos realizados en el año

Mapa de Riesgos de Corrupción

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL				
PLANIFICACIÓN DEL SIGC	<p>• Inadecuada conservación y archivo de documentos en medio físico y magnético.</p> <p>• Vulnerabilidad ante operaciones fraudulentas que van en contra de los intereses de la empresa.</p>	Alteración o manipulación de documentos	<p>• Daño de la imagen institucional.</p> <p>• Utilización de documentos institucionales para fines fraudulentos.</p>	3-POSIBLE	5- MODERADO	15 Moderada	<p>• Documentos custodiados a través del aplicativo VISION CALIDAD.</p> <p>• Copias de seguridad</p>	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Control sobre las claves de acceso del archivo documental del SIGC	<p>Subgerente de Planeación e Informática</p> <p>Asesor de Gerencia-Planeación Corporativa y Calidad</p>	Permanente	Indicador Eficiencia en la documentación
	<p>• Falta de control y seguimiento a los procedimientos internos.</p> <p>• Falta de conocimiento en el manejo del aplicativo de consulta.</p>	Emision de Certificaciones del BPPI sin contar con los recursos.	<p>• Apropiación de recursos destinados para otro fin.</p>	3-POSIBLE	5- MODERADO	15 Moderada	<p>• Aplicativo de presupuesto y base de datos</p> <p>• Aprobación por parte de subgerentes de las certificaciones</p>	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	Verificación por parte del encargado de la emision a través del pantallazo de disponibilidad de recursos y segundo control por parte del Subgerente	<p>Subgerente de Planeación e Informática</p> <p>Asesor de Gerencia-Proyectos estratégicos</p>	Permanente	No. certificaciones emitidas/ No. Solicitudes con proyectos radicados
GESTIÓN COMERCIAL	<p>• Actos de corrupción en las actividades del proceso de atención al cliente: soborno, amiguismo y trafico de influencias.</p>	Inequidad en los trámites y prestación de servicios internos o externos	<p>• Insatisfacción de los usuarios y ciudadanos frente a los servicios prestados por la empresa.</p> <p>• Denuncias, quejas o demandas en contra de los servidores o de la entidad ante los organismos de control.</p> <p>• Daño de la imagen institucional.</p>	4-PROBABLE	20-CATASTROFICO	80 Extrema	<p>• Procedimientos de gestión comercial y página web de la empresa.</p> <p>• Información constante al usuario por medios de comunicación sobre tramites y servicios brindados por Empas S.A</p>	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Establecer un protocolo de Atención al Cliente	<p>Subgerente Comercial</p> <p>Asesor de Gerencia - Servicio Al Cliente</p>	Permanente	No. De quejas recibidas orientadas a los trabajadores/ No. Total de quejas recibidas
	<p>• Desactualización de procedimientos claros y precisos, en los cuales se describan las actividades necesarias para la prestación de los servicios.</p> <p>• Falta de coordinación y comunicación entre los diferentes cargos (directivo, técnico, asistencial).</p> <p>• Falta de unificación de criterios en torno a los requisitos, responsables, autorizaciones,etc, requeridas para los trámites y servicios.</p>	Obstaculización o entramamiento de asuntos, trámites y/o procesos.	<p>• Insatisfacción de los usuarios y ciudadanos frente a los servicios no conformes, prestados por la empresa.</p> <p>• Denuncias, quejas o demandas en contra de los trabajadores ante los organismos de control.</p> <p>• Apertura de investigaciones e imposición de sanciones a la empresa y sus trabajadores por parte de los organismos de control.</p> <p>• Daño de la imagen institucional.</p>	3-POSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	<p>• Procedimientos de gestión comercial y página web de la empresa.</p> <p>• Asignación de un asesor de Gerencia en temas de Servicio al Cliente</p>	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Garantizar el cumplimiento de los terminos de ley para la respuesta a las PQR presentadas	<p>Subgerente Comercial</p> <p>Asesor de Gerencia - Servicio Al Cliente</p>	Permanente	No. de quejas recibidas por Obstaculización de trámites y/o procesos/ No. Total de quejas recibidas

Mapa de Riesgos de Corrupción

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL				
OPERACIÓN DE INFRAESTRUCTURA CONTROL DE PROYECTOS EXTERNOS	Falta control por parte de area encargada. Bajo control de inventarios. Obtener beneficios económicos extras como funcionario de la empresa por atender solicitudes externas.	Cobro por realizar trabajos a usuarios, o realización de trabajos a terceros con materiales de la empresa.	Denuncias, quejas o demandas en contra de los trabajadores ante los organismos de control. No ingreso de dineros a la empresa Afectación de la imagen institucional	3-POSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Cumplimiento a los procedimientos internos de la empresa.	3-POSIBLE	5-MODERADO	15 Moderada	Seguimiento a Inventarios	Subgerente de Alcantarillado Asesor de Gerencia - Operación de Infraestructura Asesor de Gerencia - Proyectos Externos	Permanente	No. de denuncias por este concepto
OPERACIÓN DE INFRAESTRUCTURA SUBGERENCIA TIAR	Sustraer materiales, elementos, equipos, maquinaria, insumos del inventario de la empresa para ejecutar trabajos de empas, que incluso estos se vendan a terceros.	Perdida o Hurto de materiales.	Denuncias, quejas o demandas en contra de los trabajadores ante los organismos de control. No ingreso de dineros a la empresa Afectación de la imagen institucional	3-POSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Aplicativo de Inventario de materiales	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Control de los Inventarios	Subgerente de Alcantarillado Asesor de Gerencia - Operación de Infraestructura Subgerente de Tratamiento Integral de Aguas y Residuos Asesor de Gerencia - Operación P'tar	Permanente	Reporte Inventario Aplicativo
OPERACIÓN DE INFRAESTRUCTURA	Abuso de Confianza Incumplimiento a los procedimientos internos de la empresa. Falta de control del Superior	Utilización de la infraestructura vehicular de la empresa para beneficios personales.	Sobrecostos para la empresa. Sanciones a los trabajadores	5-CASI SEGURO	10-MAYOR	50 Alta	Hoja de vida de los vehículos.	5-CASI SEGURO	5-MODERADO	25 Moderada	Seguimiento da través de la utilización de los GPS	Subgerente de Alcantarillado Asesor de Gerencia - Operación de Infraestructura	Permanente	Reportes o seguimientos de los GPS
CONTROL DE PROYECTOS EXTERNOS	Actos de corrupción en las actividades del proceso. Beneficios economicos con ocasión del ejercicio de sus funciones.	Recibir beneficios económicos para acelerar la expedición de una disponibilidad del servicio.	Aprobación indebida de solicitudes para beneficio de terceros.	3-POSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Código de Buen Gobierno Condiciones laborales de los trabajadores Seguimiento a la condición socio-economica y cultural que motive al trabajador de empas a generar un cobro a recibir algun pago a manera de propina por la realización de su trabajo.	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Socializaciones del código de Buen Gobierno y acompañamientos periodicos a los trabajos operativos que se vayan a ejecutar	Subgerente de Alcantarillado Asesor de Gerencia - Proyectos Externos	Permanente	No. de demandas por este concepto

Mapa de Riesgos de Corrupción

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL				
ESTUDIOS Y DISEÑOS DE PROYECTOS. SUBGERENCIA TIAR	Que el funcionario encargado de realizar el proceso de selección altere o modifique información con la finalidad de vincular personal no competente con el cargo.	Contratar personal de apoyo especializado que no se ajusta al perfil requerido generando conceptos, diseños y calculos errados.	Que se generen sobre costos, obras inconclusas o servicios no satisfactorios, demandas o investigaciones.	3-POSSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Requerimientos específicos en las necesidades contractuales.	3-POSSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Lista de chequeo para validar la información con respecto a las funciones específicas del cargo según las necesidades contractuales	Subgerente de Alcantarillado Asesor de Gerencia - Expansión de Infraestructura Subgerente de Tratamiento Integral de Aguas y Residuos Asesor de Gerencia - Operación P'tar	Permanente	No. Requisitos cumplidos/ Requisitos exigidos
ESTUDIOS Y DISEÑOS DE PROYECTOS	Permisos ilegales Evasión del pago	conexiones ilegales.	No ingreso de dineros a la empresa	3-POSSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Cumplimiento a los cronogramas de mantenimiento y reposición de redes.	3-POSSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Revisión permanente de redes	Subgerente de Alcantarillado Asesor de Gerencia - Expansión de Infraestructura	Permanente	Cronograma de mantenimiento y reposición de redes. NO. de conexiones ilegales encontradas
EJECUCIÓN Y SEGUIMIENTO DE PROYECTOS	*Falta de Control por parte del Supervisor o Inteventor *Corrupción del Supervisor o Inteventor *Estudios mal elaborados o calculados	Alteración en cantidades de obra.	Que se generen sobre costos, demandas o investigaciones.	3-POSSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Estudios técnicos Control y seguimiento por parte de los Supervisores o Inteventores	3-POSSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Control y seguimiento por parte de los supervisores e inteventores	Subgerente de Alcantarillado Asesor de Gerencia - Expansión de Infraestructura	Permanente	Cumplimiento y verificación al cronograma de avance de obra
TRATAMIENTO INTEGRAL DE AGUAS Y RESIDUOS (TIAR)	*Corrupcion del personal que maneja la planta *Ausencia de control de la empresa *Tráfico de Influencias	Permisividad para descargas no autorizadas.	* Daños en la infraestructura de la ptar. *Denuncias, quejas o demandas en contra la empresa por organismos de control ambiental. *Apertura de investigaciones e imposición de sanciones a la empresa. *Daño de la imagen institucional.	3-POSSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Cumplimiento a requerimientos de la autoridad ambiental	3-POSSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Control y seguimiento a ingresos de la planta	Subgerente de Tratamiento Integral de Aguas y Residuos	Permanente	No. De Multas por la autoridad ambiental

Mapa de Riesgos de Corrupción

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE			RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO	
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO					NIVEL
GESTIÓN INFORMÁTICA	*Falta de documentación en el SGC de las actividades propias de los cargos. *Falta de revisión por parte de sistemas de los equipos antes de desvinculación del funcionario.	Perdida de la información por la desvinculación del personal.	Implicaciones judiciales y Disciplinarias. Pérdida de información histórica	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Información macro almacenada en los aplicativos de la empresa.	3-POSIBLE	5- MODERADO	15 Moderada	back up de información por subgerencias o áreas	Subgerente Planeación e Informática Asesor de Gerencia - Sistemas	Permanente	No. De trabajadores que se llevan la información al irse de la empresa en el año / No de trabajadores salientes de la empresa en el año
	*Por fluctuaciones electricas *Por eventos naturales	Perdida de la información por fallas en los sistemas de información y archivo.	Pérdida de la trazabilidad de la información de la empresa.	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Información macro almacenada en los aplicativos de la empresa.	3-POSIBLE	5- MODERADO	15 Moderada	Control back up externo	Subgerente Planeación e Informática Asesor de Gerencia - Sistemas	Permanente	Back up de los sistemas de información de acuerdo al plan de copias Servidor de contingencia.
GESTIÓN ADMINISTRATIVA SUBGERENCIA TIAR	*Deficiencias en el manejo documental y de archivo	Pérdida de documentos y registros físicos	*Pérdida de la trazabilidad de la información de la empresa. *Incumplimiento legal. *Implicaciones judiciales y disciplinarias	3-POSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	documentos digitalizados en proceso	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	1. Control de entrada y salida de archivos físicos 2. Capacitación al personal de la empresa sobre temas de gestión documental y alternativas de digitalización 3. Analisis de implementación del proceso de Gestión Documental	Subgerente Administrativo y Financiero Asesor de Gerencia - Servicios Generales Subgerente Tratamiento Integral de Aguas y Residuos Asesor de Gerencia - Operación Ptar	Permanente	Control y seguimiento en correspondencia Tablas de retención documental
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	No aplicación de los procedimientos y manual de contratación interno. Información manipulada por personal interesado .	Alteración en la información de Inventarios.	Investigaciones internas por manipulación de la información de los activos de la empresa.	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Aplicativo para el control de inventarios.	2-IMPROBABLE	10-MAYOR	20 Moderada	Control por parte de sistemas para evitar fugas o alteraciones del aplicativo	Subgerente Administrativo y Financiero Asesor de Gerencia - Servicios Generales	Permanente	Reporte Inventario Aplicativo

Mapa de Riesgos de Corrupción

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL				
GESTIÓN HUMANA	Distribución errada de funciones causa deficiencias en segregación de funciones	Concentración de funciones en un número reducido de servidores	Pérdida económica, pérdida de credibilidad y confianza, afectación del servicio	2-IMPROBABLE	10-MAYOR	20 Moderada	Confirmar personal crítico y definir alternativas de operación	1-RARA VEZ	10-MAYOR	10 Baja	Oficina de puertas abiertas, correos electrónicos y solicitudes escritas en las cuales se manifieste una distribución errada de funciones.	Subgerente Administrativo y Financiero Asesor de Gerencia - Gestión Humana	Permanente	Manual de funciones Manual de actividades N° de solicitudes recibidas/N° de solicitudes tramitadas
	* Contratación por influencias. * Omisión del cumplimiento del perfil.	Designación de personal que no cuenta con el perfil adecuado para desempeñar las funciones.	*Ubicación de personal que no cumplen perfil *Mal desempeño de funciones	2-IMPROBABLE	10-MAYOR	20 Moderada	Manual de funciones	1-RARA VEZ	10-MAYOR	10 Baja	Lista de chequeo para verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos en el Manual de Funciones	Subgerente Administrativo y Financiero Asesor de Gerencia - Gestión Humana	Permanente	No. De empleados que cumplen con el perfil /No total de empleados
GESTION FINANCIERA	TESORERIA Decisiones desacertadas del personal a cargo. Omisión de medidas preventivas existentes para la inversión. Incertidumbre del mercado.	Colocación inadecuada de recursos financieros.	Apertura de investigaciones e imposición de sanciones a la empresa por parte de los organismos de control.	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Analisis en comité financiero.	2-IMPROBABLE	10-MAYOR	20 Moderada	Comité Financiero en el cual se analizan las inversiones, se levantan actas, se consulta y se toman decisiones con base en la normatividad existente sobre inversiones con recursos propios	Subgerente Administrativo y Financiero Asesor de Gerencia - Tesorería	Permanente	Acta de Comité Financiero
	PRESUPUESTO Personal no cuenta con el perfil y las competencias para el desarrollo de sus funciones. Tráfico de influencias.	Realización de traslados presupuestales sin justificación.	Apertura de investigaciones e imposición de sanciones a la empresa por parte de los organismos de control. Investigaciones internas a los trabajadores	3-POSIBLE	5-MODERADO	15 Moderada	Aplicativo de presupuesto	2-IMPROBABLE	5-MODERADO	10 Baja	Control al diligenciamiento adecuado del formato establecido para ese fin.	Subgerente Administrativo y Financiero Asesor de Gerencia - Presupuesto	Permanente	Información de la base de datos del aplicativo de presupuesto
	CONTABILIDAD NO realizar conciliaciones bancarias de manera oportuna.	Inconsistencias con los saldos de bancos, pérdidas no detectadas de manera oportuna.	Saldos de bancos no reales. Falta de información para la toma de decisiones por parte de la administración	3-POSIBLE	20-CATASTROFICO	60 Extrema	Aplicativo de contabilidad	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Control y realizacion de oportuna de las conciliaciones bancarias	Subgerente Administrativo y Financiero Asesor de Gerencia - Contabilidad	Permanente	Cierres Financieros

Mapa de Riesgos de Corrupción

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL						
PROCESO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	ACCIONES	RESPONSABLES (CARGO)	PERIODO DE EJECUCION	INDICADOR / EVIDENCIA O REGISTRO
CONTROL INTERNO	Falta de control y seguimiento a la ejecución de las funciones.	Perdida de confidencialidad de la información.	Utilización de la información de la empresa para actos ilegales.	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Procedimientos internos	2-IMPROBABLE	5- MODERADO	10 Baja	socialización del código de Buen Gobierno y compromiso de confidencialidad	Jefe Oficina de Control Interno	Permanente	Perfil y competencia de personal adscrito a la Oficina de Control Interno
TODOS LOS PROCESOS	Adopción de decisiones que generen excesos, destinación no específica, ausencia de austeridad, despilfarro, ausencia del planeación del gasto de los recursos económicos, puestos en custodia del personal de dirección, manejo y confianza de Empas,	Sobre costos en bienes y servicios contratados.	Apertura de investigaciones e imposición de sanciones a la empresa por parte de los organismos de control. Insatisfacción de la necesidades de la empresa.	5-CASI SEGURO	20-CATASTROFICO	100 Extrema	Manual de contratación	3-POSIBLE	10-MAYOR	30 Alta	Aplicación del formato de estudios de precios del mercado	Todos los Procesos	Permanente	Comparativos precios del mercado

Fecha de Aprobación: 25/01/2018

Fecha de Actualización: 25/01/2018