

PROCESO	CONTEXTO ESTRATÉGICO		TIPO DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO INICIAL	ACTIVIDAD DE CONTROL			RIESGO RESIDUAL	MANEJO Y/O TRATAMIENTO DEL RIESGO RESIDUAL					
	EXTERNO	INTERNO		FECHA IDENTIFIC. RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO:	CONTROLES EXISTENTES P= PREVENTIVOS C=CORRECTIVOS	RESPONSABLE DEL CONTROL	CRITERIOS DE CONTROLES EXISTENTES	VALORACIÓN FINAL DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	PLAN DE CONTINGENCIA	RESPONSABLES (CARGO)	CRONOGRAMA TIEMPO EJECUCIÓN ACCIÓN	INDICADOR
COMPRAS Y CONTRATACIÓN	Legal	Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-01-20	Incumplimiento a requisitos precontractuales	E	-110-CON-PR-02 Análisis de necesidad y-o Oportunidad. 110-CON-PR-03- Selección de Oferentes. 110-CON-PR-07 Inscripción, Registro, Evaluación y Revaluación de Proveedores. Listas de chequeo. Formatos estandarizados en el SGC.	Secretario General	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Reducir riesgo	Verificar los procesos precontractuales y contractuales vs listas de chequeo y aplicación de procedimientos.	NO	Secretaria General	Mensual	No. de Hallazgos por incumplimiento de requisitos contractuales
COMPRAS Y CONTRATACIÓN		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	26/03/2020	Incremento de los costos cuando se paga un mayor valor en contratos de alquiler de equip generando un detrimento patrimonial.	E	1- Procedimientos, formatos de Lista de Chequeos, 3-Estudios de mercado confiables,	Secretaría General Profesional Especializado de Compras	NO EFECTIVOS	Alta	Reducir riesgo	Mas control por parte de la Supervisión, Realizar estudios de mercado confiables, Consultar Portales del Estado Colombiano, como Colombia compra Eficiente.	NO	Secretaría General Profesional especializado de Compras	Mensual	No. de Hallazgos por sobrecostos o mayor valor pagados en los contratos.
COMPRAS Y CONTRATACIÓN		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-03-26	Transgresión de la norma imperativa y vulneración de los principios de libre concurrencia, transparencia publicidad y economía al no publicar la contratación	E	-Código de Integridad. -Declaración de Ética y Confidencialidad. -Comité de Convivencia Laboral. -Plan de Capacitación -Procedimientos documentados en todos los procesos. - Manual de Contratación Interno.	Secretaría General	NO EFECTIVOS	Alta	Reducir riesgo	Publicar toda la Contratación de la Empresa (precontractual, contractual y Poscontractual), en el Portal Único de Contratación SECOP.	NO	Secretaría General	Mensual	No. De contratos publicados en el Portal Único de Contratación SECOP.
GESTION DEL TALENTO HUMANO		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-03-26	Detrimento Patrimonial por recursos dejados de recaudar por la empresa.	E	1-Procedimientos, Formatos, Asesoría Externa,	Gerente administrativo	NO EFECTIVOS	Alta	Reducir riesgo	Capacitación del personal de Nómina en normatividad relacionada con la seguridad social. - Mayor Control sobre las novedades de Nómina.	NO	Gerente Administrativo	Bimensual	No. De funcionarios capacitados
GESTION DE TALENTO HUMANO		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-03-26	Manipulación de novedades de Nómina, en el sistema de información para generar pagos adicionales, no justificados legalmente.	E	-Código de Integridad. -Declaración de Ética y Confidencialidad. -Comité de Convivencia Laboral. -Plan de Capacitación -Procedimientos documentados en todos los procesos. - Manual de Contratación Interno.	Gerente Administrativo	ESTAN DOCUMENTADOS, PERO NO SON EFECTIVOS	Alta	Reducir riesgo	Actualizar Procedimiento -los compensatorios deben tener una justificación legal. -Llevar un Control y seguimiento a los compensatorios y/o horas extras de los trabajadores. Modificar el formato de horas extras-	NO	Gerente Administrativa	Mensual	Procedimiento y formato actualizado.

PROCESO	CONTEXTO ESTRATÉGICO		TIPO DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO INICIAL	ACTIVIDAD DE CONTROL			RIESGO RESIDUAL	MANEJO Y/O TRATAMIENTO DEL RIESGO RESIDUAL					
	EXTERNO	INTERNO		FECHA IDENTIFIC. RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO:	CONTROLES EXISTENTES P= PREVENTIVOS C= CORRECTIVOS	RESPONSABLE DEL CONTROL	CRITERIOS DE CONTROLES EXISTENTES	VALORACIÓN FINAL DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	PLAN DE CONTINGENCIA	RESPONSABLES (CARGO)	CRONOGRAMA TIEMPO EJECUCIÓN ACCIÓN	INDICADOR
MEJORAMIENTO CONTINUO		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-03-26	Omisión o manipulación de información, modificación de los procedimientos sin el cumplimiento de los requisitos legales. - Manipulación de informes relacionados con la planeación institucional, las metas y los proyectos de inversión.	M	-Código de Integridad. -Declaración de Ética y Confidencialidad. -Comité de Convivencia Laboral. -Plan de Capacitación -Procedimientos documentados en todos los procesos. - Manual de Contratación Interno.	Gerente de Planeación Profesionales de la Unidad de MecI	SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS	Moderada	Reducir riesgo	Registro y Control de los documentos modificados o actualizados.	NO	Gerente de Planeación Profesionales de la Unidad de MecI-Calidad	Mensual	Total de documentos elaborados o actualizados.
TODOS LOS PROCESOS		Procesos y Procedimientos	Imagen	2020-01-20	Uso indebido del poder	E	-Código de Integridad. -Declaración de Ética y Confidencialidad. -Comité de Convivencia Laboral. -Plan de Capacitación -Procedimientos documentados en todos los procesos. - Manual de Contratación Interno.	Gerentes y Jefes de Oficina	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS	Alta	Evitar el riesgo	-Control de las actividades realizadas por los funcionarios. -Socializar el Código de Integridad. -Realizar capacitaciones -Aplicar los procedimientos establecidos en los Procesos. -Procesos Disciplinarios	NO	Gerente Administrativo Gerencia de Planeación	Semestral	Sensibilización o capacitaciones realizadas a los funcionarios.
COMPRAS Y CONTRATACIÓN		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-01-20	Sobrecostos en la adquisición de bienes y servicios o adquirir bienes y/o servicios que no cumplan con las especificaciones técnicas o para beneficio particular.	E	- 110-CON-FR-01 Estudios de Conveniencia y Oportunidad. 110-CON-FR-59 Solicitud de Estudio Económico 110-CON-FR-60 Estudio Económico. -110-CON-FR-43 Evaluación de Propuestas-Presupuesto. -110-CON-FR-53 Evaluación a Propuestas Aspecto Financiero.	Secretario General Profesional Especializado Compras	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS	Alta	Reducir riesgo	-Estudio de mercados -Aplicar los procedimientos de Compras y Contratación	NO	Secretaria General	Mensual	No. de Hallazgos por sobrecostos.



EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO, E.S.P.

GESTIÓN DE LA CALIDAD Y MECI

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN V3

CÓDIGO	135-MCO-FR-06
VERSIÓN	7
APROBADO	2020-10-14

PROCESO	CONTEXTO ESTRATÉGICO		TIPO DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO INICIAL	ACTIVIDAD DE CONTROL			RIESGO RESIDUAL	MANEJO Y/O TRATAMIENTO DEL RIESGO RESIDUAL					
	EXTERNO	INTERNO		FECHA IDENTIFIC. RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO:	CONTROLES EXISTENTES P= PREVENTIVOS C=CORRECTIVOS	RESPONSABLE DEL CONTROL	CRITERIOS DE CONTROLES EXISTENTES	VALORACIÓN FINAL DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	PLAN DE CONTINGENCIA	RESPONSABLES (CARGO)	CRONOGRAMA TIEMPO EJECUCIÓN ACCIÓN	INDICADOR
GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS		Recursos Económicos	Financieros	2020-01-20	Inversiones de dineros públicos en entidades de dudosa solidez financiera, a cambio de beneficios particulares de los servidores públicos encargados de su administración.	E	P= Procedimientos Gestión de recursos financieros - Auditorías Internas	Gerente General Gerente Financiero Jefe Oficina de Control Interno de Gestión	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo		NO	Gerente Financiero	Trimestral	Informe de Auditoría
GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS		Recursos Económicos	Financieros	2020-01-20	Inconsistencia con los saldos de bancos, pérdidas no detectadas de manera oportuna.	E	-Conciliaciones Bancarias al día con información real. -Requerir a los bancos para que las consignaciones que realice el usuario se hagan a través de una consignación referenciada. -Procedimientos del proceso de Gestión de Recursos Financieros.	-Gerente Financiero -Jefe Oficina de Contabilidad. -Tesorero General	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo	-Implementar Procedimientos de Gestión de Recursos Financieros. -Auditorías Internas de Gestión -Auditoría Contraloría Municipal	NO	Gerente Financiero	Trimestral	Conciliaciones realizadas. Valor de Diferencias en cuenta Auxiliar de Bancos vs Extractos.
TODOS LOS PROCESOS	Cultural	Personal	Cumplimiento	2020-01-20	Tráfico de influencias	E	-Declaración de Ética y Confidencialidad. -Código de Integridad -Formato 160-GTH-FR-95 Reporte Posible Conflicto de Interés. -Plan de Capacitaciones	Todos los Funcionarios	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Reducir el riesgo	-Control de las actividades realizadas por los funcionarios. -Socializar el Código de Integridad. -Realizar capacitaciones -Aplicar los procedimientos establecidos en los Procesos. -Procesos Disciplinarios adelantados	NO	Gerente Administrativo Gerencia de Planeación Jefe Oficina Control Interno Disciplinario y de Gestión.	Semestral	Sensibilización o capacitaciones realizadas a los funcionarios. -Investigaciones Disciplinarias por conductas indebidas de los funcionarios.

PROCESO	CONTEXTO ESTRATÉGICO		TIPO DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO INICIAL	ACTIVIDAD DE CONTROL			RIESGO RESIDUAL	MANEJO Y/O TRATAMIENTO DEL RIESGO RESIDUAL				
	EXTERNO	INTERNO		FECHA IDENTIFIC. RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO:	CONTROLES EXISTENTES P= PREVENTIVOS C= CORRECTIVOS	RESPONSABLE DEL CONTROL	CRITERIOS DE CONTROLES EXISTENTES	VALORACIÓN FINAL DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	PLAN DE CONTINGENCIA	RESPONSABLES (CARGO)	CRONOGRAMA TIEMPO EJECUCIÓN ACCIÓN
EVALUACIÓN		Personal	Cumplimiento	2020-01-20	Omisión en el ejercicio de auditoría Interna de Gestión al no incluir en los informes evidencias y hechos relacionados con presuntas situaciones irregulares o hechos de corrupción u omitir informar al ente de control correspondiente cuando se presenten hallazgos.	E	-Estatuto de Auditoría Interna. -Código del Auditor -Procedimiento de Auditoría Interna. -Informar a los entes de control cuando se presenten situaciones, hallazgos o hechos de corrupción. -Declaración de ética y confidencialidad. -Reporte de Posible Conflicto de Interés.	Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo		Jefe Oficina de Control Interno de Gestión	Semestral	-Comunicaciones enviadas a entes de control. -Asistencia a Capacitación de Auditoría Interna.
TODOS LOS PROCESOS	Cultural	Personal	Cumplimiento	2020-01-20	Uso indebido de los recursos de la empresa o Apropiación indebida de los recursos de la Empresa para beneficio propio o de terceros, (incluye sustracción, hurto, indebida utilización, etc).	E	-Procedimientos en cada uno de los Procesos. -Cámaras de Seguridad. -Control de acceso a los Funcionarios. -Control en la entrega de materiales, equipos y vehículos.	Gerentes, Jefes de Oficina, Secretario General.	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo		Todos los líderes de procesos.	Mensual	-Resultados de las Auditorías Internas. -Acta de autoevaluación controles a los riesgos del proceso e identificación de nuevos.
TODOS LOS PROCESOS		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-01-20	Obstaculización o entorpecimiento de asuntos, trámites y/o procesos.	A	P= Publicación de trámites en la página web y SUIT Auditorías Internas de gestión. Control de tiempo a los procesos.	Gerentes, Jefes de Oficina, Secretario General, Jefe Oficina de Control Interno de Gestión	3-SON EFECTIVOS PERO NO ESTAN DOCUMENTADOS	Moderada	Evitar el riesgo		Todos los líderes de procesos.	Mensual	-Acta de autoevaluación (controles a los riesgos del proceso e identificación de nuevos) -Seguimiento a los trámites de cada proceso.



EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE VILLAVICENCIO, E.S.P.

GESTIÓN DE LA CALIDAD Y MECI

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN V3

CÓDIGO	135-MCO-FR-06
VERSIÓN	7
APROBADO	2020-10-14

PROCESO	CONTEXTO ESTRATÉGICO		TIPO DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO INICIAL	ACTIVIDAD DE CONTROL			RIESGO RESIDUAL	MANEJO Y/O TRATAMIENTO DEL RIESGO RESIDUAL					
	EXTERNO	INTERNO		FECHA IDENTIFIC. RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO:	CONTROLES EXISTENTES P= PREVENTIVOS C= CORRECTIVOS	RESPONSABLE DEL CONTROL	CRITERIOS DE CONTROLES EXISTENTES	VALORACIÓN FINAL DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	PLAN DE CONTINGENCIA	RESPONSABLES (CARGO)	CRONOGRAMA TIEMPO EJECUCIÓN ACCIÓN	INDICADOR
TODOS LOS PROCESOS	Cultural	Personal	Imagen	2020-01-20	Solicitud y aceptación de dádivas	A	P= Publicación de trámites en la página web y gobierno en línea -Auditorías internas -Reuniones de Autoevaluación para realizar seguimiento y medición al proceso. -Plan de capacitación -Implementación del Código de Integridad.	Todos los Gerentes, Secretario General y Jefes de Oficina.	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Moderada	Evitar el riesgo	-Sensibilización a los funcionarios acerca del código de integridad y temas del código único disciplinario. -Aplicación del enfoque hacia la prevención.	NO	Gerente Administrativo Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.	Semestral	- Sensibilizaciones realizadas. -Actividades realizadas de enfoque hacia la prevención
TODOS LOS PROCESOS		Personal	Operativos	2020-01-20	Manipulación o Alteración de registros en el sistemas de información, (Eliminación de información)	E	P: Programa de Gestión Documental. (tablas de retención documental, control de préstamo de documentos, Sistema ORFEO). - Formato 161-SIS-FR-04-Solicitud para el Acceso a los Servicios del Sistema de Información. -Procedimientos Administración y Gestión del Archivo, Conservación y seguridad documental. -Procedimientos Backup de seguridad de la información. -Acta de Entrega del Cargo - Auditoría Interna. - Control en el área jurídica y secretaria general sobre el trámite de documentos a través de los cuales se autorizan, reconocen, niegan asuntos de carácter oficial.	Jefe Oficina de Sistemas, Jefe Oficina de Control Interno de Gestión, Jefe Oficina Asuntos Jurídicos y Contratación Gerentes	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo	-Seguimiento a los registros en el sistema de información que aplique. -Backups de seguridad. -Informes de Auditorías -Actualización de roles de usuarios en los diferentes Sistemas y de acuerdo a la dependencia donde se encuentre el funcionario.	NO	Jefe Oficina de Sistemas Jefe Oficina de Control Interno de Gestión.	Trimestral	-Backups realizados. -Roles de usuarios del sistema actualizados.
CONTROL DE PÉRDIDAS		Personal	Cumplimiento	2020-01-20	Omitir el reporte para iniciar investigación por fraude	E	P= Implementación del programa de índice de agua no contabilizado suscrito con la SSPD. P= Procedimiento Detección, verificación, eliminación de sistemas de fraude y recuperación de consumos. -Seguimiento de los reportes de	Gerente de Control de Pérdidas	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo	-Seguimiento a grandes consumidores y consumos mínimos. -Implementación de los procedimientos de Control de Pérdidas.	NO	Gerente de Control de Pérdidas	Mensual	Reportes, informes de seguimientos realizados.
TODOS LOS PROCESOS		Personal	Operativos	2020-01-20	Actuación Indebida por parte de un Funcionario	A	-Plan de Capacitación -Declaración de Ética y Confidencialidad. -Código de Integridad. -Manual de Funciones y Competencias. -Procedimientos del proceso.	Gerentes, Secretario General, Jefes de Oficina.	4-SON EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Moderada	Evitar el riesgo	-Sensibilización a los funcionarios acerca del código de integridad y temas del código único disciplinario. -Aplicación del enfoque hacia la prevención. -Realizar las actividades de acuerdo a los procedimientos establecidos.	NO	Gerente Administrativo Jefe Oficina de Control Interno Disciplinario Jefe Oficina de Control	Semestral	- Sensibilizaciones realizadas. -Actividades realizadas de enfoque hacia la prevención.

PROCESO	CONTEXTO ESTRATÉGICO		TIPO DE RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO INICIAL	ACTIVIDAD DE CONTROL			RIESGO RESIDUAL	MANEJO Y/O TRATAMIENTO DEL RIESGO RESIDUAL					
	EXTERNO	INTERNO		FECHA IDENTIFIC. RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO ZONA DE RIESGO:	CONTROLES EXISTENTES P= PREVENTIVOS C=CORRECTIVOS	RESPONSABLE DEL CONTROL	CRITERIOS DE CONTROLES EXISTENTES	VALORACIÓN FINAL DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	PLAN DE CONTINGENCIA	RESPONSABLES (CARGO)	CRONOGRAMA TIEMPO EJECUCIÓN ACCIÓN	INDICADOR
Gestión de Recursos Físicos	económicos	Recursos económicos	Cumplimiento	2021-05-21	Faltantes o pérdidas de elementos de los inventarios de las bodegas de la empresa.	E	Procedimientos, Manuales, Formatos Normatividad vigente aplicable. Monitoreos semestral y anual a los inventarios de las bodegas de bienes devolutivos en bodega, bienes devolutivos en servicios y bienes inservibles.	Jefe Oficina de Almacén	4-SQN EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo	Realizar monitoreos de manera semestral y anual a los inventarios de las bodegas de bienes devolutivos en bodega, bienes devolutivos en servicios y bienes inservibles	NO	Jefe Oficina de Almacén	Semestral	Número de eventos reportados y materializados
GESTIÓN JURÍDICA		Procesos y Procedimientos	Cumplimiento	2020-01-20	Daño patrimonial y antijurídico	E	P = Contratación de grupo de asesores laborales, civiles y administrativos.	Jefe Oficina de Asuntos Jurídicos	4-SQN EFECTIVOS Y ESTAN DOCUMENTADOS.	Alta	Evitar el riesgo	-Seguimiento a los informes de los asesores externos (abogados) -Seguimiento a los procesos judiciales que tiene la Empresa. -Conciliaciones realizadas	NO	Jefe Oficina Asuntos Jurídicos	Trimestral	-Seguimiento a los procesos judiciales.
CONTROL DE CAMBIOS				RESPONSABLE DEL PROCESO												
FECHA	DESCRIPCIÓN			Nombre:	CLAUDIA SOFIA TACHA VELÁZQUEZ											
23/08/2021	Se actualiza el mapa de riesgo anticorrupción en versión 3, se incluye los riesgos del proceso de Gestión de Recursos Físicos, de acuerdo al informe de Auditoría de la Contraloría Municipal, es un proceso vulnerable a que se materialice el riesgo.			Cargo:	Gerente de Planeación											

EFRAIN MOJICA RUBIO
GERENTE GENERAL

CLAUDIA SOFIA TACHA VELÁZQUEZ
GERENTE DE PLANEACIÓN