



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES
Nít. 800190921-4
INTERVENIDA MEDIANTE RESOLUCIÓN N° SSPD-20151300015935
DEL 16 DE JUNIO DEL 2015

25

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

ENTIDAD: EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "ESPUFAN E.S.P."

MISIÓN: ESPUFAN E.S.P. Aporta bienestar y mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad mediante la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, en condiciones de eficiencia, eficacia, equidad y preservación de los ecosistemas; así mismo promocionando el desarrollo socioeconómico sostenible en su área de influencia y la calificación del talento humano, con criterio de compromiso social y calidez en el servicio.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN						MONITOREO Y REVISIÓN		
Procesos / Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia	ANÁLISIS DEL RIESGO Riesgo inherente			Riesgo Residual			VALORACIÓN DEL RIESGO	
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Período de ejecución	Registro
PLANIFICACIÓN: Planificar los planes, programas y proyectos en procura del cumplimiento de la misión institucional, garantizando la mejora continua en la prestación de los servicios públicos de acueducto, alcantarillado y aseo de acuerdo a la normatividad vigente.	Incumplimiento de la normatividad vigente del sector de agua potable y saneamiento básico - sector público.	Tráfico de influencias	Pérdida de credibilidad y confianza de los ciudadanos ante la Entidad	3	5	15 MODERADA	2	4	10 BAJA	Vigencia 2018	Listados de asistencia
		Extralimitación de funciones y exceso de poder.	Pérdida de información, metas sin cumplir, posibles sanciones	3	5	15 MODERADA	3	5	15 MODERADA	Primer y segundo semestre de la vigencia 2016	Listados de asistencia
CONTROL DE GESTIÓN: Realizar evaluación, seguimiento y control a la gestión institucional a través de verificaciones periódicas, prestando apoyo a la Dirección en la toma de decisiones y cumplimiento de objetivos institucionales y legales vigentes	Falta de controles en la generación de Informes de calidad de agua. Falta de seguimiento a los indicadores de la LEY	Información de resultados de calidad de agua para el favorecimiento del solicitante	Sanciones, pérdida de imagen	2	10	20 MODERADA	1	10	10 BAJA	Primer y segundo semestre de la vigencia 2017	Informe de auditoría
		Manipulación a los expedientes de procesos disciplinarios.	Sanciones	2	10	20 MODERADA	2	10	20 MODERADA	Semestralmente durante la vigencia 2018	Listados de asistencia
PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE: Producir agua potable con los estándares de calidad nacionales, con continuidad, medición de los consumos y una cobertura del 100% del perímetro hidráulico en la ciudad de flandes	La no aplicación de los principios y valores éticos de la entidad por parte de los funcionarios. Falta de seguimiento por parte de control interno.	Recibir dádivas o acceder a sobornos	Pérdida de credibilidad e Imagen Institucional	3	5	15 MODERADA	3	5	15 MODERADA	Vigencia 2018	Listados de asistencia
		Aprobación de solicitudes para el favorecimiento a terceros	Sanciones Deterioro de la Imagen Institucional.	3	10	30 ALTA	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2018	Listados de asistencia
SANEAMIENTO BÁSICO. Realizar recolección continua y tratamiento de las aguas residuales del Sistema de Alcantarillado de acuerdo con los parámetros de calidad establecidos por la normatividad, para controlar la carga contaminante de las fuentes hídricas.	Falta de aplicación de los principios y valores éticos de la entidad	Dolo o intención de cometer fraude o acto de corrupción en las actividades que se desarrollan en el proceso.	Pérdidas económicas para la empresa. Demora en los procesos. Pérdida de imagen.	2	10	20 MODERADA	2	10	20 MODERADA	Segundo semestre de la vigencia 2018	Informes de seguimiento y listados de asistencia.
		Beneficio propio o favorecimiento de terceros en procesos de contratación	Incumplimiento del objeto contractual. Pérdida de credibilidad de la empresa. Sanciones.	3	10	30 ALTA	2	10	20 MODERADA	segundo semestre de la vigencia 2018	Listados de asistencia
GESTIÓN JURÍDICA. Brindar, orientar y apoyar jurídicamente a la entidad, en el cumplimiento de sus actividades idóneas y administrativas, así como en la representación jurídica en procesos judiciales en los cuales sea parte.	Manipulación de información soporte del proceso contractual. La no aplicación del manual de contratación de la Empresa.	Ejercer una indebida defensa judicial para favorecer intereses en contra de la entidad	Pérdidas económicas para la empresa	2	10	20 MODERADA	2	10	20 MODERADA	Segundo semestre 2018	Documento y registro
		Intervención de intereses particulares del servidor	Pérdidas económicas para la empresa	2	10	20 MODERADA	2	10	20 MODERADA	Segundo semestre 2018	Documento y registro

Carrera 8 Calle 12 Esquina. Piso 2°
Teléfonos 318 347 3172 – Flandes. Tolima





25

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

ENTIDAD: EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "ESPUFIAN E.S.P."

MISIÓN: ESPUFIAN E.S.P. Aporta bienestar y mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad mediante la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, en condiciones de eficiencia, eficacia, equidad y preservación de los ecosistemas; así mismo promocionando el desarrollo socioeconómico sostenible en su área de influencia y la calificación del talento humano, con criterio de compromiso social y calidez en el servicio.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN		
Procesos / Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO				FECHA	ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable	
				Riesgo inherente				Riesgo Residual							
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución				Acciones
GESTION AMBIENTE FÍSICO Brindar eficientemente el apoyo logístico a todos los procesos que conforman el sistema de gestión de calidad en la empresa de acueducto alcantarillado y aseo de ESPUFIAN E.S.P.	Falta de aplicación de los principios y valores éticos de la entidad	Uso indebido de bienes y elementos de la entidad	Pérdidas económicas para la entidad. Procesos disciplinados.	3	10	30 ALTA	Código de ética y valores de la empresa	2	10	20 MODERADA	Segundo semestre 2018	Re inducción de código de ética y valores. Realización de auditorías. Informe de auditoría.	Estado de asistencia. Informe de auditoría.	Segundo semestre 2018	Director Control Interno
	Falta de control y seguimiento de la programación de las actividades de los vehículos. Abuso de las funciones asignadas.	Uso inadecuado del servicio de transporte, destinado para actividades personales o en beneficio de terceros.	Cumplimiento de las Faltas disciplinaria. No actividades programadas por la empresa. Pérdidas económica para la empresa.	3	10	30 ALTA	Programación semanal de uso de vehículos	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2018	Seguimiento al cumplimiento de la programación de vehículos.	Registro de cumplimiento de actividades	Diciembre de 2018	Director Control Interno
GESTION FINANCIERA Realizar políticas y procesos de control que nos permita evitar los riesgos de corrupción en nuestra entidad y máxime en el manejo de los recursos públicos.	Falta de aplicación de los principios y valores éticos de la entidad	Afectación de rubros que no corresponden con el objeto del gasto, para el beneficio propio.	Falta disciplinaria. Incumplimiento de metas institucionales	1	10	10 BAJA	Creación de rubros e identificación del origen de los recursos Auditorías	1	10	10 BAJA	Vigencia 2018	Revisión de asignación y control de rubros presupuestales	Registro de saldo de ejecución	Trimestralmente durante la vigencia 2018	Director Control Interno
	Incumplimiento de los deberes, obligaciones y prohibiciones en el desempeño de las funciones propias de la entidad. Falta de integración del aplicativo contable.	Archivos contables con vacíos de información, falsificación o modificaciones no autorizadas, inexactitud o datos engorrosos en los registros contables.	Falta disciplinaria o fiscal. Estados financieros irreales	2	20	40 ALTA	Auditorías Procedimientos	1	20	20 MODERADA	A julio de 2018	Auditorías contables. Integración del aplicativo contable.	Resultados de auditorías contables. Verificación de los saldos contables Vs aplicativo.	Semestralmente durante la vigencia 2018	Director Control Interno
GESTION TECNOLÓGICA. Garantizar el efectivo apoyo tecnológico a las diferentes áreas de ESPUFIAN E.S.P., mediante la asignación de recursos tecnológicos apropiados y el desarrollo e implementación del Software requerido.	Préstamo de perfil de usuario Falta de aplicación de los principios y valores éticos de la entidad	Uso inadecuado del usuario para hacer cambios en el sistema de información	Falta disciplinaria. Pérdidas económicas para la Empresa.	3	10	30 ALTA	Implementación del software de Gestión Integral	2	10	20 MODERADA	Trimestralmente en el año 2016	Capacitación el personal en las incidencias del préstamo de usuarios y los controles. Periódicamente realizar cambios de clave a los usuarios del sistema.	Estado de asistencia. Registro de cambio de clave.	Semestralmente durante la vigencia 2016	Director Control Interno

CONSOLIDACIÓN DEL DOCUMENTO:	NOMBRE: Lina Marcela Barrera González
	CARGO: Subgerente
APROBACIÓN DE SEGUIMIENTO:	FIRMA:
	NOMBRE: Carlos Esguerra
	CARGO: Director Control Interno de Gestión
	FIRMA:

