



25

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2019

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 Riesgo inherente			Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		FECHA	ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable	
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Período de ejecución	Registro				
PLANEACIÓN: 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	Aplicación de instructivo de solicitud de disponibilidades, aprobación y entrega de redes hidro-sanitarias. Supervisión de las actividades descritas, realizada por el Jefe de la Oficina Asesora de Planeación.	Vigencia 2019	Listados de asistencia	Socialización del instructivo de disponibilidades, aprobación y entrega de redes hidro-sanitarias y realizar seguimiento.	Trimestralmente	Director Control Interno
		Extralimitación de funciones y exceso de poder.	Pérdida de información, metas sin cumplir, posibles sanciones	3	5	15 MODERADA	3	5	15 MODERADA	Manual de funciones y competencias Procesos y procedimientos. Indicadores	Vigencia 2019	Listados de asistencia	Incluir en el plan de inducción, capacitaciones sobre los deberes, derechos y prohibiciones contenidas en el código único disciplinario.	Trimestralmente	Director Control Interno
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 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	Auditorías, actualización del normograma.	Vigencia 2019	Informe de auditoría	Incluir dentro de las auditorías al seguimiento a los informes de calidad de agua	Mensualmente	Director Control Interno
	Falta de aplicación del código de ética. Falta de custodia de la documentación.	Manipulación a los expedientes de procesos disciplinarios.	Sanciones	2	10	20 MODERADA	2	10	20 MODERADA	Establecimiento del código de ética	Vigencia 2019	Listados de asistencia	Socialización del código de ética y valores de la empresa	Semestralmente	Director Control Interno
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	Inclusión en valores y principios institucionales. Seguimiento a los actos de corrupción y el inicio de procesos sancionatorios.	Vigencia 2019	Listados de asistencia	Realización de Jornadas de Inducción y re inducción periódica en valores y principios institucionales.	Semestralmente	Director Control Interno
	Incumplimiento de los deberes, obligaciones y prohibiciones en el desempeño de las funciones propias del Cargo.	Aprobación de solicitudes para el favorecimiento a terceros	Sanciones Deterioro a la imagen institucional.	3	10	30 ALTA	2	10	20 MODERADA	Estandarización de procedimientos y aplicación de auditorías	Vigencia 2019	Listados de asistencia	Realización de Jornadas de Inducción y re inducción periódica en valores y principios institucionales. Continuar con los procesos de auditorías.	Semestralmente	Director Control Interno
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 actos de corrupción en las actividades que se desarrollan en el proceso.	Pérdidas económicas para la empresa. Deterioro en los procesos. Pérdida de imagen.	2	10	20 MODERADA	2	10	20 MODERADA	Supervisión y Programación de actividades. Establecimiento del código de ética y valores de la Empresa.	Vigencia 2019	Informes de seguimiento y listados de asistencia.	Seguimiento periódico al cumplimiento de las actividades programadas. Re inducción del código de ética y valores.	Semestralmente	Director Control Interno
	Manipulación de información soporte del proceso contractual. La no aplicación del manual de contratación de la Empresa.	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	Manual de Contratación de la Empresa.	Vigencia 2019	Listados de asistencia	Revisión y socialización del Manual de Contratación de la Empresa a los funcionarios responsables de esta actividad y los líderes de procesos.	Semestralmente	Director Control Interno
GESTIÓN JURÍDICA.Brindar, orientar y apoyar jurídicamente a la entidad, en el cumplimiento de sus actividades misionales y administrativas, así como en la representación jurídica en procesos judiciales en los cuales sea parte.	Intervención de intereses particulares del servidor	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	Supervisión a los contratos de Asesorías jurídicas	Vigencia 2019	Documento y registro	Definir políticas de control y seguimiento a procesos judiciales	Trimestralmente	Director Control Interno





25

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2019

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 sane, 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 calidad 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				Acciones asociadas al control			FECHA	ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro				
GESTION COMERCIAL: Comercializar el servicio de acueducto y alcantarillado de los usuarios que se benefician de los servicios que presta la Empresa, garantizando una eficiente y efectiva facturación que aumente la satisfacción del cliente.	Falta de aplicación de los principios y valores éticos de la entidad. Falta de supervisión a las actividades desarrolladas.	Soborno en las actividades operativas del proceso facturación u omisión de reporte de información y anomalías	Sanciones. Pérdidas económicas y de Imagen de la Empresa.	3	10	30 ALTA	Obligaciones del contratista establecidas en el contrato. Supervisión por la entidad contratante a la ejecución del contrato.	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2019	Seguimiento periódico y verificación de los informes de cumplimiento para dar cumplimiento del contrato de la Gestión Comercial.	Trimestralmente		Director Control Interno	
	La no aplicación del código de ética y valores. Falta de parametrizar en el sistema los cobros que se deben realizar, de igual manera los descuentos que se puedan realizar al usuario.	Amiguismo, conculación o soborno en las actividades del proceso de gestión de cartera, alteración de los cobros realizados a los usuarios.	Sanciones. Pérdida de imagen. Procesos disciplinarios.	3	10	30 ALTA	Procedimientos e Instructivos. Normograma	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2019	actualizar el normograma, Socialización del código de ética y valores de la empresa. Parametrizar en el sistema la liquidación de los cobros y los descuentos que se realicen a los usuarios.	Primer trimestre 2019		Director Control Interno	
	Incumplimiento de los deberes, obligaciones y prohibiciones en el desempeño de las funciones propias de la entidad.	Omitir información sobre incumplimientos de normalidad ambiental en procesos de contratación	Sanciones ambientales. Procesos disciplinados.	3	10	30 ALTA	Supervisión de contratos.	1	10	10 BAJA	Vigencia 2019	Seguimiento al cumplimiento de normatividad	Permanentemente		Director Control Interno	
	Falta de ética. Incumplimiento de funciones del cargo.	Manipulación en los informes de verificación del cumplimiento del objeto de los convenios y contratos.	Pérdida de imagen. Sanciones	2	10	20 MODERADA	Supervisión de convenios y contratos.	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2019	Socialización del Código de Ética y valores. Capacitación en tipos de sanciones disciplinarias.	Semestralmente		Director Control Interno	
GESTION ADMINISTRATIVA Y TALENTO HUMANO. Gestionar la relación laboral de los servidores públicos y privados de ESPUFIAN E.S.P. en el desarrollo de las actividades Administrativas, Comerciales y Operativas, garantizando que la administración del servicio sea eficiente y eficaz	Insistencia de control efectivo por parte del superior jerárquico.	Inclusión de pagos no autorizados a un funcionario.	Sanciones disciplinarias.	2	10	20 MODERADA	Revisión de nómina antes de aplicación	1	10	10 BAJA	Vigencia 2019	Auditorías a las liquidaciones de pagos y nómina de los funcionarios.	Trimestralmente		Director Control Interno	
	Falta de supervisión en el proceso.	Alteración, modificación u omisión de pruebas en accidentes de trabajo o enfermedad laboral	Incumplimiento de los procedimientos. Sanciones disciplinarias.	1	10	10 BAJA	Funcionamiento del COPASSTImplementación del SGGST	1	10	10 BAJA	Vigencia 2019	Realizar supervisión a la investigación de accidentes laborales. Realizar auditoría.	Bimensualmente		Director Control Interno	
	Falta de seguimiento en la aplicación de la Ley general de archivo.	Deficiencia en el manejo documental y de archivo que incrementan la exposición a la corrupción.	Pérdida o manipulación de la documentación. Procesos disciplinarios.	3	10	30 ALTA	Procedimiento para el manejo de archivo.	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2019	Socialización y seguimiento a la aplicación de la Ley de archivo vigente.	Primer trimestre 2019		Director Control Interno	
	Incumplimiento de los deberes, obligaciones y prohibiciones en el desempeño de las funciones propias de la entidad.	Plan de capacitaciones y de incentivos dirigida y con favoritismos.	Afectación del clima laboral. No aplicación de los conocimientos adquiridos en el área correspondiente.	3	10	30 ALTA	Programa de Capacitación y Bienestar	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2019	Implementación y funcionamiento del comité de Capacitaciones y bienestar.	Trimestralmente		Director Control Interno	
COMUNICACIONES Y RESPONSABILIDAD SOCIAL. Planear y ejecutar estrategias de comunicación en los niveles interno y externo del IBAF S.A. S.P OFICIAL, para contribuir a la proyección de la imagen institucional, garantizando un correcto flujo y acceso a la información. Así mismo diseñar campañas de Responsabilidad Social que contribuyan al fortalecimiento y la preservación del recurso hídrico.	Falta de medios de comunicación adecuados. la no implementación del manual de comunicaciones y de la matriz de comunicación interna y externa.	Ocultar a la ciudadanía información considerada pública.	Pérdida de buena Imagen Institucional	2	10	20 MODERADA	Manual y matriz de comunicaciones de la entidad	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2019	Actualización y socialización del manual y matriz de comunicaciones	Semestralmente		Director Control Interno	

X



25

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2019

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 calidad en el servicio.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			ANÁLISIS DEL RIESGO					VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN					MONITOREO Y REVISIÓN		
Procesos / Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia	Riesgo inherente			CONTROLES	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		FECHA	ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Período de ejecución	Acciones			
GESTIÓN 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	Vigencia 2019	Re inducción de código de ética y valores. Realización de auditorías.	Semestralmente		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, destino para actividades personales o en beneficio de terceros.	Falta disciplinaria. No cumplimiento de las actividades programadas por la empresa. Pérdida económica para la empresa.	3	10	30 ALTA	Programación semanal de uso de vehículos	2	10	20 MODERADA	Vigencia 2019	Seguimiento al cumplimiento de la programación de vehículos.	Mensualmente		Director Control Interno
GESTIÓN FINANCIERA. Realizar políticas y procesos de control que nos permita evitar los riesgos de corrupción en nuestra entidad y máxima 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 2019	Revisión de asignación y control de rubros presupuestales	Mensualmente		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 engañosos en los registros contables.	Falta disciplinaria o fiscal. Estados financieros reales	2	20	40 ALTA	Auditorías Procedimientos	1	20	20 MODERADA	Vigencia 2019	Auditorías contables. Integración del aplicativo contable.	Trimestralmente		Director Control Interno
GESTIÓN 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	Vigencia 2019	Capacitación al personal en las incidencias del préstamo de usuarios y los controles. Periódicamente realizar cambios de clave a los usuarios del sistema.	Semestralmente		Director Control Interno

CONSOLIDACIÓN DEL DOCUMENTO:	NOMBRE: Lina Marcela Barrera González
	CARGO: Suplente
APROBACIÓN DE SEGUIMIENTO:	FIRMA:
	NOMBRE: Carlos Eduardo Carral Rubio
	CARGO: Director Control Interno de Gestión
	FIRMA:

Elaboró:Subgerencia-Dirección Control Interno/Enero de 2019

