



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2019

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

ESPUJAN 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 promoviendo 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			
Proceso / Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO		FECHA	ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable	AVANCES (Mayo de 2019)
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Acciones asociadas al control	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	MODERADA	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.	Socialización del instructivo de disponibilidades, aprobación y entrega de redes hidro-sanitarias y realizar seguimiento.	Listado de asistencia	Trimestralmente		Director Control Interno	No se cuenta con el instructivo para disponibilidades de servicios ni para redes de redes hidro-sanitarias
		Extramitación de funciones y exceso de poder.	Pérdida de información, metas sin cumplir, posibles sanciones	3	5	MODERADA	Manual de funciones y competencias Procesos Y procedimientos. Indicadores	Incluir en el plan de re inducción, capacitaciones sobre los deberes, derechos y prohibiciones contenidas en el código único disciplinario.	Listados de asistencia	Trimestralmente		Director Control Interno	No se cuenta con un programa de capacitación, inducción y de reinducción
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	MODERADA	Auditorías, actualización del normograma.	Incluir dentro de las auditorías el seguimiento a los informes de calidad de agua	Informe de auditoría	Mensualmente		Director Control Interno	Se realiza seguimiento a los indicadores de calidad del agua potable por parte de la SSPD y la Dirección de control interno de gestión a través de las reuniones de avance de compromiso y de monitoreo
		Falta de aplicación del código de ética. Falta de custodia de la documentación.	Manipulación a los expedientes de procesos disciplinarios.	Sanciones	2	10	MODERADA	Establecimiento del código de ética	Socialización del código de ética y valores de la empresa	Listados de asistencia	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 hídrico 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 delicias o sobornos	Pérdida de credibilidad e imagen institucional	3	5	MODERADA	Inducción en valores y principios institucionales. Seguimiento a los actos de corrupción y el inicio de procesos sancionatorios.	Realización de jornadas de inducción y re inducción periódica en valores y principios institucionales.	Listados de asistencia	Semestralmente		Director Control Interno	No se han realizado jornadas de socialización
		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 de la imagen institucional.	3	10	30 ALTA	Estandarización de procedimientos y aplicación de auditorías	Realización de jornadas de inducción y re inducción periódica en valores y principios institucionales. Continuar con los procesos de auditorías.	Listados de asistencia	Semestralmente		Director Control Interno



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 2019

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

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 promoviendo 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.

MISIÓN:

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN				FECHA	MONITOREO Y REVISIÓN		AVANCES (Mayo de 2019)
Procesos / Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	Acciones asociadas al control		ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable				
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Acciones	Registro						
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. Demora en los procesos. Pérdida de imagen.	2	10	20 MODERADA	Supervisión y Programación de actividades. Establecimiento del código de ética y valores de la Empresa.	Seguimiento periódico al cumplimiento de las actividades programadas. Re Inducción del código de ética y valores.	Informes de seguimiento y listados de asistencia.	Semestralmente	Director Control Interno	No se cuenta con un programa de capacitación, inducción y de reducción			
	GESTION JURIDICA.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.	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	Manual de Contratación de la Empresa.	Revisión y socialización del Manual de Contratación de la Empresa a los funcionarios responsables de esta actividad y los líderes de procesos.	Listados de asistencia	Semestralmente	Director Control Interno	No se ha realizado capacitación sobre el manual de contratación ni sobre funciones y responsabilidades de supervisores		
		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	Supervisión a los contratos de Asesorías Jurídicas	Definir políticas de control y seguimiento a procesos judiciales	Documento y registro	Trimestralmente	Director Control Interno	Se cuenta con una abogada externa por prestación de servicios quien desarrolla funciones de actualización y seguimiento a los procesos judiciales de la Empresa bajo poder otorgado por la gerencia		
	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.	Seguimiento periódico y verificación de los informes de interventoría para dar cumplimiento del contrato de la Gestión Comercial.	Registro del control	Trimestralmente	Director Control Interno	Se han presentado a la SSPD en reuniones de avances de compromisos los avances del contrato de gestión comercial, al igual que las observaciones por parte de la supervisoria del contrato		
		La no aplicación del código de ética y valores. Falta de parametrizar en el sistema los cobros que se deben realizar.	Anulamiento, concusión 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	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.	Listas de asistencia, normograma actualizado.	Primer trimestre 2019	Director Control Interno	Falta diseñar e implementar una política de cobros, recaudos y recuperación de cartera		





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 promoviendo 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			
Proceso / Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia	ANÁLISIS DEL RIESGO			FECHA	ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable	AVANCES (Mayo de 2019)	
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					
GESTIÓN AMBIENTAL. Llevar a cabo las acciones ambientales para la protección, conservación, mejora de la calidad de las fuentes hídricas, abastecimiento del acueducto municipal y mitigación de impactos ambientales negativos, producto de la construcción, mantenimiento y operación de los sistemas de Acueducto, Alcantarillado y aseo.	Incumplimiento de los deberes, obligaciones y prohibiciones en el desempeño de las funciones propias de la entidad.	Omitir información sobre incumplimientos de normatividad ambiental en procesos de contratación	Sanciones ambientales, Procesos disciplinarios.	3	10	30 ALTA	Supervisión de contratos.	Seguimiento al cumplimiento de normatividad	Informes y visitas técnicas, Registros fotográficos.	Permanente	Se realiza seguimiento y revisión documental a las carpetas de la contratación de la vigencia 2019 por parte de la Dirección de control interno de gestión
	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.	Socialización del Código de Ética y valores. Capacitación en tipos de sanciones disciplinarias.	Listas de Asistencia	Semestralmente	A partir del mes de junio se programará socialización del nuevo código disciplinario, el cual entró a regir a partir del mes de mayo de 2019
	Inexistencia 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	Auditorías a las liquidaciones de pagos y nómina de los funcionarios.	Informe de auditoría	Trimestralmente	No se han realizado auditorías a la liquidación de nómina de funcionarios de la Empresa
	Falta de supervisión en el proceso.	Atención, modificación u omisión de pruebas en accidentes de trabajo o enfermedad laboral	Incumplimiento de los procedimientos, Sanciones disciplinarias.	1	10	10 BAJA	Fundamentación del COPASST/Implementación del SCSST	Realizar supervisión a la investigación de accidentes laborales. Realizar auditoría.	Informes de supervisión y auditoría.	Bimensualmente	Durante el primer mes de la vigencia 2019 se realizó seguimiento al plan de trabajo del SCSST
GESTIÓN 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	Falta de seguimiento en la aplicación de la Ley General de archivo.	Deficiencia en el manejo documental y de archivo que incrementa la exposición a la corrupción.	Pérdida o manipulación de la documentación, Procesos disciplinarios.	3	10	30 ALTA	Procedimiento para el manejo de archivo.	Socialización y seguimiento a la aplicación de la Ley de archivo vigente.	Registro de seguimiento	Primer trimestre 2019	No se cuenta con un programa de gestión documental
	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 conocimientos adquiridos en el área	3	10	30 ALTA	Programa de Capacitación y Bienestar	Implementación y funcionamiento del comité de Capacitaciones y bienestar.	Acta de reunión	Trimestralmente	Se carece de un programa de capacitación y bienestar



EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES
NIT. 800190921-4
INTERVENIDA MEDIANTE RESOLUCIÓN N° SSPD-2015-1300015835
DEL 16 DE JUNIO DEL 2015

25

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2019

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 asno, 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				FECHA			MONITOREO Y REVISIÓN		AVANCES (Mayo de 2019)
Procesos / Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencia	ANÁLISIS DEL RIESGO Riesgo Inherente			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO Acciones asociadas al control		ACCIÓN DE AUTO CONTROL	Responsable		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Acciones	Registro				
COMUNICACIONES Y RESPONSABILIDAD SOCIAL. Planear y ejecutar estrategias de comunicación en los niveles interno y externo de ESPUFAN E.S.P 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	Actualización y socialización del manual y matriz de comunicaciones	Listado de asistencia	Semestralmente		Director Control Interno	Se curreace del manual de comunicaciones y de la matriz de comunicación interna y externa
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 uso de ESPUFAN 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	Re inducción de código de ética y valores. Realización de auditorías.	Listado de asistencia, Informe de auditoría.	Semestralmente		Director Control Interno	Falta socialización del código de ética. Por parte de la dirección de control interno de gestión se vienen ejecutando auditorías y seguimiento a los procesos de la Empresa
	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, destinarlo para actividades personales o en beneficio de terceros.	Incumplimiento de las normas disciplinarias. No programadas por la empresa.	3	10	30 ALTA	Programación semanal de uso de vehículos	Seguimiento al cumplimiento de la programación de vehículos.	Registro de cumplimiento de actividades	Mensualmente		Director Control Interno	Los vehículos compactadores de la empresa que prestan el servicio de recolección de residuos sólidos realizan esta labor bajo una programación de rutas diarias
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	Revisión de asignación y control de rubros presupuestales	Registro de saldo de ejecución	Mensualmente		Director Control Interno	A la fecha no se ha realizado auditoría o seguimiento a la ejecución presupuestal 2019
	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, Irreales, Inexactitud o	Falta disciplinaria o fiscal. Estados financieros Irreales	2	20	40 ALTA	Auditorías Procedimientos	Auditorías contables. Integración del aplicativo contable.	Resultados de auditorías contables. Verificación de los saldos contables Vs aplicativo.	Trimestralmente		Director Control Interno	A la fecha no se ha realizado auditoría o seguimiento al proceso contable 2019
GESTION TECNOLÓGICA. Garantizar el efectivo apoyo tecnológico a las diferentes áreas de ESPUFAN 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	Capacitación el personal en las incidencias del préstamo de usuarios y los controles. Periódicamente realizar cambios de clave a los usuarios del sistema.	Listado de asistencia, Registro de cambio de clave.	Semestralmente		Director Control Interno	Falta realizar capacitación en relación con la actualización y ajustes del software HAS SQL. A través del área de sistemas se viene estableciendo controles para el acceso y manejo del software HAS SQL

Evaluó Dirección control interno de gestión/mayo 27 de 2019

