

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2023

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GRANADA ESPG																	
Identificación del Riesgo		Valoración del Riesgo de Corrupción										Monitoreo y Revisión					
PROCESO Y OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	Consecuencia	Análisis del riesgo			Controles	Valoración del riesgo					Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	
				Riesgo Inherente				Riesgo residual			Acciones Asociadas al Control						
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones					Registro
PLANEACION DE LA GESTIÓN	Desconocimiento de los hechos regionales y los Planes Estratégicos de la entidad	Destinación Indebida de recursos Públicos para financiación de proyectos que no respondan a la misión de la entidad.	Incumplimiento de metas institucionales Pérdida deliberada de recursos Implicaciones legales a la entidad y/o entidades asociadas	Improbable	Mayor	Mediada	Preventivo	Rara vez	Mayor	Baja	Semestral	Verificación destinación correcta de los recursos.	Banco de programas y proyectos	Enero	Verificación de los proyectos	Gerente	N° de proyectos verificados
	Encausar recursos, productos y servicios a personas o ciertos sectores en particular en detrimento de otras para el beneficio propio, lesionando el ejercicio de la Función Pública.	Favorecimiento a terceros.	Insatisfacción, daño de la Imagen Institucional, pérdida de credibilidad y confianza, sanciones, pérdidas económicas, demandas	Improbable	Mayor	Alta	Preventivo	Improbable	Mayor	Alta	Cuando se requiere	Verificar los objetos contractuales, las actividades y los resultados propuestos en los estudios previos.	Formato firmado por el supervisor	Mensual	seguimiento en la ejecución de estos a partir de los informes del Contratista y los de los supervisores dando cumplimiento a los controles establecidos	Gerente	Informe firmado por el supervisor
GESTIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL	Limitaciones de conocimiento por parte de los actores principales en la afectación de los Planes Anuales de Adquisiciones	Corrupción al afectar las apropiaciones presupuestales con cargo a actividades inexistentes o no programadas por la entidad	Sanciones por afectación presupuestal indebida por parte de Entes de control	Rara vez	Mayor	Alta	Preventivo	Rara vez	Mayor	Alta	Cuando se requiere	Plan de compras realizado	Plan de Compras publicado	Enero	Verificar que el plan de compras este publicado	Gerente	N°de publicaciones realizadas
GESTIÓN TALENTO HUMANO	Indebida manipulación y/o acceso sin restricción a los documentos y/o requisitos de la historia laboral del Servidor Público, por parte de personal no autorizado del Grupo de Gestión Humana.	Posibilidad de realizar nombramientos, emitir certificaciones laborales sin el cumplimiento de requisitos, que conlleven al favorecimiento de terceros.	Sanciones de tipo disciplinario, penal y/o Afectación de la imagen institucional.	Rara vez	Mayor	Alta	Preventivo	Rara vez	Mayor	Alta	Cada vez que ingrese funcionario a la entidad	el cumplimiento de lo solicitado en el manual de funciones.	Verificar la vinculación	Cada vez que ingrese funcionario a la entidad	Verificación de requisitos	Gerente	Documentación completa
GESTIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	Desconocimiento de los deberes de la supervisión que permita la indebida ejecución del contrato	Posibilidad de indebida realización de la supervisión contractual que permita favorecer intereses particulares	Investigaciones disciplinarias, fiscales o penales y detrimento de los recursos de la entidad	Rara vez	Mayor	Alta	Preventivo	Rara vez	Mayor	Alta	Cada vez que se presente el formato de cuenta de cobro	verifica que las obligaciones del contratista se hayan cumplido de conformidad con lo establecido en el contrato	Cuenta de cobro	Mensual	Verificar que se cuenten con las evidencias establecidas en el contrato	Gerente	Informe realizado
	Debilidad en la aplicación de los controles por parte de los encargados del almacén	Posibilidad de uso indebido y/o pérdida de los bienes muebles custodiados en bodega, para beneficio propio o de un tercero.	Detrimento patrimonial, investigaciones disciplinarias.	Rara vez	Mayor	Alta	Preventivo	Rara vez	Mayor	Alta	Semestral	el inventario físico de los bienes custodiados en bodega	Inventario de almacen	Junio-diciembre	Presentar los resultados del inventario, y en caso que aplique reportar las novedades en cuanto al uso indebido y/o pérdida de bienes, en el comité de sostenibilidad contable	Gerente	N° Inventario realizados
GESTIÓN DOCUMENTAL	1. Beneficio económico. 2. Intereses personales. 3. Favorecimiento de terceros	Posible Alteración o manipulación de la información y/o documentos oficiales	1. Acciones sancionatorias. 2. Pérdida de credibilidad Institucional. 3. Pérdida de confiabilidad de la información.	Rara vez	Mayor	Catastrófico	Preventivo	Rara vez	Mayor	Alta	Cuando se requiere	Establecer y llevar control del acceso del personal para la manipulación de documentos que reposa dentro del archivo, y/o sistemas de información.	Formato	Cuando se requiere	Socialización	Auxiliar Administrativo	Formato diligenciado

GESTIÓN OPERATIVA DE ALCANTARRILLO	*Falta de análisis de impacto en las decisiones * Falta de acompañamiento técnico y jurídico * Desconocimiento de procesos internos	Posibilidad de favorecimiento a un suscriptor para que reciba el servicio y no se factura o se reporta de la conexión o que realice una conexión fraudulenta que no se reporta al momento que se identifica su existencia	*Afectación del clima laboral * Reprocesos * Sanciones legales * Demandas	Rara vez	Moderado	Moderado	Preventivo	Rara vez	Moderado	Moderado	Cuando se requiere	Revisar cumplimiento de los requisitos exigidos en los Manual de Funciones y Competencias Laborales.	Listado de asistencia de socialización	Abril	Socialización Manual de funciones	Gerente	Listado de asistencia socialización
GESTIÓN COMERCIAL	Afectación de la imagen de la empresa y pérdidas económicas	Posibilidad de favorecer a un tercero o en beneficio propio durante la ejecución de los procesos y procedimientos que hacen parte del área comercial	Afectación de la imagen de la empresa y pérdidas económicas	Improbable	Mayor	Alta	Preventivo	Rara vez	Mayor	Alta	Cuando se requiere	Capacitación sobre el Reglamento Interno de Trabajo	Listado de asistencia	Marzo	El coordinador mensualmente realiza seguimiento del desarrollo y cumplimiento de las actividades en campo. A través de reuniones	Coordinador	Listado de asistencia diligenciada
MEJORA PERMANENTE	Favorecimiento e intereses particulares. Manipular información relacionada con el cumplimiento de las disposiciones legales.	Omisión intencional de posibles actos de corrupción o irregularidades administrativas.	Afectación de los resultados institucionales. Pérdida de confiabilidad e imagen de la Empresa	Rara vez	Mayor	Alta	Preventivo	Rara vez	Mayor	Alta	Cuando se requiere	Elaborar código de ética del Auditor interno y socializar entre todos los miembros de la oficina de Control Interno	Actas de reuniones.	Cuando se requiere	Socialización de los valores éticos.	Gerente	Acta realizada