

		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN					CODIGO: GG PR 02 F-3 VERSIÓN: 2 FECHA:05 de diciembre de 2022.			
Entidad: Empresa de Servicios Públicos de Sopó Emersopó E.S.P.							Vigencia: 2022		SEGUIMIENTO TERCER CUATRIMESTRE 2022	
IDENTIFICACIÓN			ANÁLISIS			MEDIDA DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO		
PROCESO	CAUSA	RIESGO DESCRIPCIÓN	PROBABILIDAD DE MATERIALIZACIÓN	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	VALORACIÓN TIPO DE CONTROL	ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO Y ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	
GESTIÓN COMERCIAL Y DE FACTURACIÓN	Incumplimiento a la normatividad vigente generando requerimiento del ente de control	No reportar a los entes de regulación los informes SUI	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Validar que el personal encargado de los reportes al SUI, efectúen la entrega los soportes del reporte.	Subgerente Comercial y de Facturación	No de informes reportados/No de informes requeridos	Se reportaron mensualmente los informes solicitados por la Superintendencia de Servicios Públicos a través de la plataforma del SUI por lo tanto se cumple con el indicador propuesto.
GESTIÓN COMERCIAL Y DE FACTURACIÓN	Manipular los parámetros de la facturación (clase de uso, estrato, tarifa, dirección, clase de instalación, líneas de cobro, metros cubicos cobrados, órdenes de corte, entre otros), o realizar ajustes y bloqueos en la factura a favor del usuario, para beneficio propio o de un tercero	Manipulación indebida de los parámetros facturables, para beneficio propio o de un tercero	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Actividades de monitoreo y control	Subgerente Comercial y de Facturación	Seguimiento a Controles	Se sigue realizando el monitoreo de la actividad de facturación sin que se haya materializado el riesgo.
GESTIÓN CONTRACTUAL	Ordenar gastos, sin que previamente exista la necesidades y por ende de estudios de factibilidad y conveniencia Violación al Principio de la Selección favorecimiento a contratistas específicos	Manipular el proceso de selección en las diferentes modalidades de contratación	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Revisión de la aplicación del manual interno de contratación	Secretaria General	Verificacion en los contrato subidos al la Pagina de la contraloria	Se siguen cumpliendo con todos los lineamientos definidos dentro del Manual de Contratación respecto de los requisitos para realizar la contratación que requiere la Empresa bajo las distintas modalidades de selección.
GESTIÓN CONTRACTUAL	Modificación de datos o registro de información sin la debida autorización, Filtración de información reservada en el proceso y no publicación en el SIA OBSERVA o en la página web de la empresa	Incumplimiento legal en las diferentes etapas de la contratación.	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Capacitar a los funcionarios intervinientes en el proceso de contratación	Secretaria General	Conceptos revisados/conceptos emitidos	Toda la contratación del tercer cuatrimestre de la vigencia 2022 se reportó a las plataformas en cumplimiento con la normatividad vigente.
GESTIÓN CONTROL INTERNO	Deficiencias en el seguimiento de la ejecución de las actividades; Desarticulación entre funcionarios del alto nivel y demás servidores públicos responsables de los procesos; Desconocimiento de la normatividad	Incumplimiento	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Informar y socializar las modificaciones en los procesos cuando sucedan cambios	Jefe Oficina de Control Interno	No actas y controles de asistencia	En el segundo cuatrimestre se realizó el cambio del formato de Plan de Mejoramiento el cual fue socializado con cada uno de los procesos.
GESTIÓN CONTROL INTERNO	Realizar auditorias y omitir los hallazgos que se encuentran.	Omisión de hallazgos en el proceso de Auditoría	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Revision de los informes de auditoria	Jefe Oficina de Control Interno	Requerimiento anual realizado/ Requerimiento anual programado	El programa de auditorias para el tercer cuatrimestre de 2022 se realizo con novedad de aplazamiento de las auditorias de Gestion de planeacion y proyectos de calidad, teniendo en cuenta que fueron auditados por ente certificador de Calidad.
GESTIÓN CONTROL INTERNO	Los entes de control solicitan la informacion para hacer seguimiento a las empresa de servicios publicos, cada informe se debe presentar según los terminos que la ley indica.	Demora injustificada en rendición de informes de ley	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Seguimiento de los diferentes informes de ley	Jefe Oficina de Control Interno	Seguimiento anual realizado/Seguimiento anual programado	Los informes solicitados por los organos de control se siguen rindiendo en los tiempos establecidos.
GESTIÓN CONTROL INTERNO	Incumplimiento a la normatividad vigente generando requerimiento del ente de control	Ocultamiento, destrucción o alteración de expedientes	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Seguimiento	Jefe Oficina de Control Interno	Numero de requerimiento iniciados por los entes de control	Todos los expedientes y las actividades realizadas por la Jefe de Control Interno se mantienen bajo su custodia y conforme a la normatividad vigente.
GESTIÓN CONTROL INTERNO	Equivocación o error en la elaboración de la evaluación del sistema de control interno	Desacierto	Rara Vez	Moderado	Baja	Preventivo	Dar buen uso de las plataformas y aplicativos	Jefe Oficina de Control Interno	verificación de la plataformas	Se sigue realizando la verificación de los informes de las auditorias y la debida notificación a los lideres de los procesos para su respectivo plan de mejoramiento.

GESTIÓN DE MANTENIMIENTO Y AMPLIACIÓN SISTEMA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1. En la información de la orden de trabajo no se relacionen claramente o se omita la información de los recursos utilizados (materiales, personas, tiempo) por parte del personal que realiza labores de mantenimiento. 2. En la información de la orden de trabajo no se relacionen claramente o se omita la información de los recursos utilizados (materiales, personas, tiempo) por parte del personal que realiza labores de mantenimiento. 3. Deficiencias en el seguimiento a los repuestos y materiales 4. Cambio de repuestos o partes nuevas de los vehículos propiedad de EMSERSOPO ESP por repuestos usados o remanufacturados.	Utilización de recursos para labores de mantenimiento (materiales, repuestos, equipos, herramientas) en actividades no propias del proceso, con el fin de favorecer intereses particulares.	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Verificación de la información consignada en la orden de trabajo.	Subgerente Planeación y Proyectos.	Seguimiento a Controles	Antes de la generación de las ordenes de trabajo las mismas son verificadas por el personal de la Subgerencia Comercial para que así se ejecuten los trabajos conforme a la instrucción. Frente al mantenimiento de vehículos los arreglos se hacen conforme a los reportes de las fallas de los mismos y bajo la orden del Técnico Operativo al contratista.
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO Y ADMINISTRATIVO	Inadecuada administración de información o documentación	Perdida de información y/o documentación	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Verificación de que la información este debidamente ordenada y archivada según normativa vigente	Subgerente de Talento Humano y Administrativa	Inventario de documentación en archivo.	Todos los documentos continuan siendo custodiados por cada una de las Subgerencias quienes generan los archivos, a su vez se ejerce el control del archivo central donde reposan las vigencias anteriores al año 2020 por parte de la Subgerencia de Talento Humano y Administrativo
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO Y ADMINISTRATIVO	Influencia indebida de criterios y de intereses particulares en la selección de funcionarios	Contratación de personal sin el lleno de los requisitos legales	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Verificación de que sean archivada la hoja de vida con sus soportes.	Subgerente de Talento Humano y Administrativa	No de Hojas de vida gestionadas	Las Hojas de Vida con sus respectivos soportes continuan siendo custodiadas por la Subgerencia de Talento Humano y Administrativo sin novedad.
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO Y ADMINISTRATIVO	Personas sin las condiciones requeridas para desarrollar su trabajo con calidad	Falta de profesionalismo, compromiso, desmotivación y baja capacitación de los funcionarios de la Empresa	Rara Vez	Moderado	Baja	Preventivo	Fortaleciendo el proceso de gestión de talento humano de la empresa	Subgerente de Talento Humano y Administrativa	Nº de Capacitaciones	Para la vigencia 2022 se han venido realizando capacitaciones a los trabajadores tanto del area operativa como administrativa con el fin de fortalecer sus competencias en
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO Y ADMINISTRATIVO	Falta de competencia para analizar los eventos, favorecimiento a terceros	Alteración, modificación u omisión de pruebas en accidentes de trabajo o enfermedad laboral	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Verificar la existencia de los soportes del reporte del accidente de trabajo.	Subgerente de Talento Humano y Administrativa	No de accidentes de trabajo reportados	A traves de la contratista de apoyo a la gestión profesional en Seguridad y Salud en el Trabajo se vienen reportando y realizando seguimiento a los accidentes con ocasión del trabajo.
GESTIÓN FINANCIERA	Voluntad del servidor publico de beneficiar al un tercero o a si mismo.	Causación de gastos no autorizados	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Verificación de soportes versus causación en el aplicativo	Subgerencia Financiera	Seguimiento a Controles	Se siguen manteniendo los controles previstos por la Empresa frente a la causación de los gastos conforme al procedimiento por lo que sigue sin materializarse el riesgo.
GESTIÓN FINANCIERA	Afectar cuentas que no corresponden con el objeto del gasto	Error en la causación de los diferentes gastos de la Empresa	Rara Vez	Moderado	Baja	Preventivo	Verificación de soportes versus causación en el aplicativo	Subgerencia Financiera	Seguimiento a Controles	Antes de realizar la causación de los gastos se verifica por el area sin que se haya materializado el riesgo para el segundo
GESTIÓN FINANCIERA	Atraso en la información contable financiera	Los estados financieros no son utilizados como herramientas básica para la toma de decisiones	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Analizar la situación financiera de la empresa con la información que se genera aplicativo.	Subgerencia Financiera	análisis del 100 de las cuentas.	No se materializa el riesgo teniendo en cuenta que se sigue realizando una revisión exhaustiva de los estados financieros para todas las desiciones propias de la empresa.
GESTIÓN FINANCIERA	Actos mal intencionados hechos adrede por el o los funcionarios responsables	Maquillar los informes contables o financieros	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Realizar una auditoria interna al proceso	Subgerencia Financiera	Nº de auditoriasrealizadas / Nº auditorias programadas	Para el mes de abril se realizaron las auditorias internas de calidad donde se pudieron evidenciar ciertos hallazgos por parte del area financiera que fueron objeto de acciones correctivas, sigue sin materializarse el riesgo ejerciendo controles.
GESTIÓN FINANCIERA	Utilización indebida de los recursos de caja menor, con el fin de favorecer intereses propios o los de un tercero	Alteración de facturas o cotizaciones por parte de las áreas solicitantes.	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Verificación solicitudes de caja menor	Subgerencia Financiera	Seguimiento a Controles	Conforme al procedimiento establecido para el manejo de caja menor se siguen estableciendo los controles para evitar la materialización del riesgo de corrupción.
GESTIÓN FINANCIERA	Falta estrategias para administración del seguimiento de recaudo de facturación	Seguimiento de recaudo de facturación en una sola persona	Rara Vez	Moderado	Baja	Preventivo	Generación del informe y validación con soportes	Subgerencia Financiera	Seguimiento a Controles	En cada periodo de facturación se continua realizando la verificación de los recaudos en cada periodo de facturación.
GESTIÓN GERENCIAL	No realizar las copias de seguridad de la información	No contar con la información actualizada que garantice la continuidad de la actividad	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Verificar que se efectué las copias de seguridad de la información en el Servidor.	Gerencia	Backups realizados	Se continua realizando el backup con el apoyo del contratista de apoyo en sistemas para continuar con la preservación de la información.

GESTIÓN GERENCIAL	Usuarios mal informados cuanto a la gestión realizada y las políticas empresariales.	Deficientes Canales de comunicación entre la Empresa y la comunidad	Rara Vez	Mayor	Media	Preventivo	Elaborar el Plan Estratégico de Comunicación Mejorar los medios de comunicación como página web, internet, línea telefónica, buzones, oficina de PQRS entre otros.	Gerencia y Subgerente Comercial y de Facturación	Cada 6 meses verificar el informes de pqr.	Se continua informando a la comunidad sobre toda la actividad y noticias de importancia de EMSERSOPÓ a traves de las redes sociales, pagina web, cartelera etc.
GESTIÓN GERENCIAL	Concentración o abuso de poder por parte de los empleados con funciones de coordinación de actividades.	Trafico de influencias (amiguismo, clientelismo)	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	lizar la socializacion del codigo de Integr	Subgerente de Talento Humano y Administrativa	Capacitación anual realizada/capacitación anual programada	Para el segundo cuatrimestre de 2022 se realizó capacitación sobre el codigo de etica y otros temas de gran importancia para la empresa y los trabajadores que la integran.
GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS	Uso y/o disposición inadecuada de residuos sólidos en sitios no autorizados, con el fin de favorecer intereses particulares	Uso y/o disposición inadecuada de residuos sólidos en sitios no autorizados, con el fin de favorecer intereses particulares	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Reportes de generación de residuos sólidos	Subgerente Planeación y Proyectos.	Seguimiento a Controles	Todos los residuos solidos generados por la comunidad Soposeña se ponen a disposición de Mondoñedo y se lleva un control mensual sobre las toneladas generadas por EMSERSOPÓ E.S.P.
GESTIÓN JURIDICA	Ejercer una indebida defensa judicial y/o administrativa con la finalidad de favorecer a terceros	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo.	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Revisión de los procesos judiciales	Secretaria General	Números de procesos liderados	Se continua ejerciendo vigilancia de los procesos judiciales de EMSERSOPO ESP, a traves del abogado externo quien verifica e informa a la empresa sobre el estado actual de los mismos, dichos reportes los realiza con una periodicidad mensual.
GESTIÓN JURIDICA	Desconocimiento de la ley, o interpretaciones subjetivas de la normativa vigentes, evitando su aplicación	Elaborar conceptos jurídicos contraviniendo el orden jurídico o adaptando la normatividad para beneficio propio o de un tercero	Rara Vez	Catastrófico	Alta	Preventivo	Revisión de los conceptos	Secretaria General	100 % de los procesos de contratación	Los conceptos jurídicos los elabora el contratista externo y revisados a su vez por la Secretaria General, adicionalmente dicha Secretaria ejerce la custodia y verificación de los procesos contractuales junto con el supervisor de cada contrato.
TODOS LOS PROCESOS	Dentro de las actividades diarias se materialicen los delitos de tipo penal descritos dentro del riesgo.	Materialización de delitos de tipo penal tales como: peculado, cohecho, concusión,prevaricato, trafico de influencias, celebración indebida de contratos etc.	Rara Vez	Catastrofico	Alta	Preventivo	Realizar seguimiento y controles a las actividades realizadas por parte de todos los funcionarios de la empresa.	Gerencia, Secretario General y Subgerentes.	Seguimiento a Controles y desarrollo de actividades.	En el segundo cuatrimestre de la vigencia de 2022 se realizó una capacitación enfocada en el codigo de etica e integridad el cual nos permite fortalecer y evitar la materialización de delitos al interior de la empresa.

Este documento es una copia controlada del SGC de EMSERSOPÓ E.S.P.