

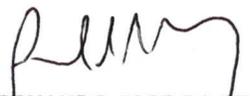


MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN - 2021

| IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO | | | VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN | | | | | | | | | | Monitoreo y Revisión | | | |
|---------------------------|--|---|-------------------------------------|---------|--------------|--|---|-----------------|---------|--------------|---|---|----------------------|----------|-------------|-----------|
| PROCESO / OBJETIVO | CAUSA | RIESGO | Análisis del Riesgo | | | | Valoración del Riesgo | | | | | | Fecha | Acciones | Responsable | Indicador |
| | | | Riesgo Inherente | | | Zona de Riesgo | Control | Riesgo Residual | | | Acciones | | | | | |
| | | | Probabilidad | Impacto | Calificación | | | Probabilidad | Impacto | Calificación | | Zona de Riesgo | | | | |
| CONTRACTUAL | Concentración de la información en pocas personas/ manipulación y adulteración de la información / Contratación directa | Favorecimiento a terceros | 3 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Reinducción al código de ética e integridad (Resolución 421 /2019), valores corporativos, manual de interventoría *Fortalecimiento de los procesos de selección y evaluación de proveedores | 2 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Seguimiento al cumplimiento de lo establecido en el Manual de contratación. ▶ Socialización del código de ética e integridad en procesos de inducción y reinducción año 2021. ▶ Publicación de la contratación año 2021 página web de Serviciudad ESP y la pagina WEB de la Alcaldía de Dosquebradas. ▶ Reporte de la contratación al SIA Observa. ▶ Comité evaluador de propuestas para efectos de la contratación. ▶ Publicación de la contratación en SECOP | | | | |
| | Falta de ética y transparencia en el manejo de la información por parte de funcionarios públicos | Solicitud de dádivas o acceso a soborno (Tolerar incumplimientos en los requisitos contractuales establecidos a cambio de beneficios particulares) | 3 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Socialización permanente al código de ética e integridad, valores corporativos, manual de contratación. *Manual de interventoría | 1 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Socialización de manual de interventoría y manual de contratación a los supervisores e interventores de la empresa. ▶ Socialización del código de ética e integridad en procesos de inducción y reinducción año 2021. ▶ Elaboración de auditorías al proceso de contratación por parte de la oficina de control interno de gestión. ▶ Control de proveedores teniendo en cuenta su calificación | | | | |
| TALENTO HUMANO | Beneficios personales, amiguismo | Tráfico de influencias (coacción sobre servidores públicos) | 4 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Aplicación de código de ética e integridad *Aplicación de procesos de selección de personal | 2 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Actualización de manual de funciones basado en la versión 2 de la guía del DAFP ▶ Socialización del código de ética e integridad en procesos de inducción y reinducción año 2021 ▶ Implementación de la evaluación de desempeño. ▶ Auditoría a los procesos de Talento Humano por parte de la oficina de Control Interno de Gestión. ▶ Seguimiento a los planes de mejoramiento del talento Humano . ▶ Ingreso de las hojas de vida de los funcionarios al SIGEP | | | | |
| | Falta de procedimientos claros y manual de funciones socializado, ausencia de procesos de inducción y reinducción | Incumplimiento de funciones | 3 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Programación y ejecución de los procesos de inducción y reinducción al personal *Socialización de manual de funciones *Socialización manual de procedimientos | 1 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Fortalecimiento del proceso de reinducción al personal de la empresa, de acuerdo con la evaluación de desempeño. ▶ Control y monitoreo a los procesos en auditorías de control interno. ▶ Implementación de la evaluación de desempeño. ▶ Fortalecimiento de las competencias de personal a través de la ejecución del plan institucional de capacitación 2021 (PIC). | | | | |
| | *Actuaciones procesales inoportunas *No se recauda el material probatorio y pertinente, conducente y útil que permita demostrar o no la responsabilidad disciplinaria que se investiga. | Realizar investigaciones disciplinarias omitiendo la aplicación de principios constitucionales y legales del debido proceso que conlleve a decisiones arbitrarias que generen impunidad | 4 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Reglamento Interno de Trabajo | 1 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Aplicación de normatividad vigente en materia de control interno disciplinario. ▶ Control y seguimiento de términos de procesos y sanciones ▶ Revisión del estado de los procesos en comités de gerencia | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|--|---|---|---------|--|--|---|---|---------|--|---|--|--|--|--|
| | Actuaciones indebidas de alteración a la nomina para obtención de beneficios personales | Manipulación de novedades de nómina en el sistema Orión | 3 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Control de novedades autorizadas por cada jefe de área | 1 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Verificación de horas extras con cada jefe de área ▶ Revisión previa de la nomina por la Subgerente Admón. Financiera. ▶ Ampliación de código de integridad y buen gobierno ▶ Auditoría de control interno ▶ Capacitación al nuevo personal en el modulo de nomina del sistema Orión | | | | |
| GESTION FINANCIERA | *Selección inadecuada del personal (verificación de antecedentes) *Falta de ética y transparencia en el manejo de recursos | Manejo indebido de los recursos financieros | 2 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> *Cumplimiento de los lineamientos establecidos en los procedimientos de tesorería, presupuesto y contabilidad *Socialización código de ética *Auditorías a los procesos financieros | 1 | 5 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Auditoría al sistema financiero ORION. ▶ Arqueos periódicos en caja menor. ▶ Control y seguimiento a los recaudos de la empresa por venta de servicios a través de indicadores. ▶ Control y seguimiento a los estados financieros de la empresa en Comités de Gerencia ▶ Monitoreo trimestral de indicadores financieros (2da Línea de Defensa) ▶ Seguimiento y control a los reportes tributarios | | | | |
| | Falta de competencia del personal .Fallas en el software financiero que genere errores en procesamiento de datos. Probable intención del funcionario de alterar datos | Alteración de la información financiera | 3 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> Auditoría a los sistemas de información financiera *socialización al personal involucrado en el proceso sobre sanciones y normatividad penal. *Convalidación cargue información al software financiero | 2 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Montero y auditoría al sistema financiero ORION. ▶ Socialización del código de ética y buen gobierno en procesos de inducción y reinducción año 2018. ▶ Socialización de los alcances de la ley 734 de 2002 régimen disciplinario único. ▶ Asignación de permisos especiales al mínimo de usuarios. | | | | |
| GESTION DE RECURSOS | Deficiencia en el manejo documental y de archivo | Pérdida de la información , documentos y registros | 3 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> Capacitación al personal encargado de custodiar la documentación, los archivos de gestión y el archivo central *Implementación de SAIA *Custodia del Archivo (Iron Montain) | 2 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Implementación de las acciones establecidas en el programa de gestión documental relacionada con la custodia y protección de los documentos de acuerdo al plan de gestión documental (PGD) y las tablas de retención documental de las TRD. ▶ Dar continuidad al proceso de deposito y custodia de los archivos administrativos en instalaciones de proveedor especializado en manejo de archivo ▶ Implementación de plan de seguridad y privacidad de la información ▶ Implementación del plan de tratamiento de riesgos y seguridad de la información ▶ Implementación de los mecanismos para la usabilidad y accesibilidad de la información ▶ Implementar pagina web con sistemas de seguridad SSL y demas requerimientos del Ministerio de las TICs | | | | |
| | *Falta de ética y transparencia en el manejo de recursos Negligencia en la custodia de los bienes *Falta de control de inventarios | Pérdida y/o deterioro de elementos almacenados | 3 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> *Inventarios actualizados *Auditorías al proceso de almacén *Control periódico a los bienes de la empresa | 2 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Monitoreo y control periódico de inventarios. ▶ Ampliación de los lineamientos del manual para el manejo y control de los bienes de la entidad resolución 012 de enero de 2015. ▶ Auditorías al sistema ORION módulo de inventarios direccionadas por la oficina de control interno de gestión. ▶ Implementación modulo de compras en ORION (Requerimiento, solicitud de cotización y orden de compra) ▶ Reuniones de l Comité de bajas | | | | |
| MEJORAMIENTO CONTINUO | *Falta de ética, transparencia y competencia del personal responsable de llevar a cabo el proceso de auditorias al interior de la empresa | Alteración de informes de auditoria con intención de beneficiar un tercero | 3 | 4 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Manual de Auditoria de Control Interno | 1 | 4 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Socialización de informes de auditoria en Comité de Gerencia y Comité de control Interno. ▶ Seguimiento y control de planes de mejoramiento derivados de auditorias ▶ Actualización del procedimiento de Auditorias de Control Interno de Gestión con nueva versión DAFF | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|---|---|---------|--|--|---|---|---------|--|--|--|--|--|--|
| GESTION COMERCIAL | Manipulación , adulteración y filtro de la información con intereses dolosos *Falta de seguridad en los sistemas de información | Alteración inadecuada de los sistemas de información comercial | 3 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Capacitación en el manejo de sistema de información comercial * Acceso restringido y por categorías al sistema de información | 2 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Auditorías periódicas al Sistema de Información comercial SICEPS. ▶ Socialización del código de ética e integridad en procesos de inducción y reinducción año 2021 ▶ Revisión periódica del manejo de claves asignados algunos servidores para ingresar a los programas relacionados con el SICEPS para determinar el uso adecuado de las mismas. ▶ Copias de seguridad a la base de datos del sistema SICEPS | | | | |
| | *Poder discrecional de los encargados de aplicar las tarifas *Confluencia de intereses en contra vía de los intereses empresariales *Ambigüedad de la formula tarifaria | Aplicación irregular de las fórmulas tarifarias | 2 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | Asesoría de Expertos para el análisis y aplicación del nuevo marco tarifario . *Llevar a cabo sesiones de trabajo al interior de la empresa para análisis de la metodología tarifaria | 1 | 5 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Resolver dudas , inquietudes o sugerencias con los Entes de Control en materia de Servicios Públicos CRA , Super Intendencia de Servicios Públicos o ANDESCO. ▶ Llevar a cabo auditorías de Control interno a la aplicación y cobro de tarifas. ▶ Publicación en página web y periódico de circulación local de las tarifas aplicadas o cualquier modificación relacionada con estas . | | | | |
| | *Soborno a funcionarios para cambios en los equipos de medición por parte de los usuarios . (Cohecho) *Manipulación indebida de los equipos de medición por parte de los usuarios | Alteración en la medición de consumos | 3 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Supervisión en campo *Crítica en los consumos que presentan alteraciones en sus promedios *Control en dispositivos de toma de lectura | 1 | 5 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Capacitaciones en código de valores y ética ▶ Aplicación de medidas sancionatorias y disciplinarias en caso de requerirse. ▶ Seguimiento en tiempo real de las rutas de lectura por medio de GPS ▶ Medidores con características antifraude ▶ Capacitaciones al personal operativo y lector en micro medición y dispositivos de lectura | | | | |
| Control y Seguimiento | *Ofrecimiento de dádivas para impedir visitas de evaluación y control *Manipulación de pruebas *Falta de ética por parte de los auditores | Favorecimiento a terceros durante el ejercicio de auditoria | 3 | 5 | EXTREMA | E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | *Manual de Auditoria de Control Interno * Código de ética y buen gobierno | 1 | 5 | ALTA | A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir | <ul style="list-style-type: none"> ▶ Capacitaciones en código de valores y ética ▶ Acciones de autocontrol al interior de la oficina de control interno ▶ Aplicación de medidas sancionatorias y disciplinarias en caso de requerirse ▶ Auditorias al sistema de control interno por parte de Entes de Control | | | | |


FERNANDO JOSE DA PENA MONTENEGRO
 Gerente


DIANA CAROLINA HERRERA CASTAÑO
 Subgerente de Planeación