MATRIZ DE RIESGO Y CONTROL

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN DE CONTROL INTERNO							
			Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo									1 SEGUIMIENTO	2 SEGUIMIENTO	3 SEGUIMIENTO	PROMEDIO	
			Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control									
CAUSAS	Descripción	Consecuencias	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Controles	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Entregables por dependencias	Fecha	Indicador	Resposable	%	%	%	%	OBSERVACIONES ASESOR DE CONTROL INTERNO
Falta de procesos estandarizados, falta de compromiso del personal designado	Omitir respuesta de PQR´S	Configuración de silencio administrativo positivo, falta disciplinaria	3	10	Alta	Definir ruta de Control que permita hacer seguimiento a la PQR S desde su ingreso hasta su cierre	3	5	Moderada	2022	Trazabilidad de seguimiento y control de PQRs	2022	# PQRs recibidos/# PQRs respondidas	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Falta de procesos estandarizados, falta de compromiso del personal designado	No dar respuestas a las QR´S dentro de los términos legales	Configuración de silencio administrativo positivo, diminución en el indice de satisfacción al usuario, perdida de imagen institucional	2	10	Moderada	Definir ruta de Control que permita hacer seguimiento a la PQR S desde su ingreso hasta su cierre	2	5	Baja	2022	Trazabilidad de seguimiento y control de PQRs	2022	# PQRs recibidos/# PQRs respondidas en los tiempos legales	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Pagos de favores politicos, falta de responsabilidad y compromiso ético	Exigencia de dadivas para otorgar y/o agilizar solicitud de disponibilidades menores a 5 unidades y de ANC	Detrimento de la imagen corporativa, sanciones de superservicios	3	20	extrema	Controlar aplicación de procedimiento	3	5	Moderada	2022	Trazabilidad de disponibilidades otorgadas en el periodo Procedimiento de disponibilidades	2022	# de casos detectados en el periodo	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Fallas en los procesos de control, falta de estandarización de procesos, falta de ética	Generar cobros en las visitas de inspección y/o verificación técnica a usuarios	Detrimento de la imagen corporativa, sanciones de superservicios	3	10	Alta	Coltrol y seguimiento en terreno a cuadrillas	3	5	Moderada	2022	Informes de visitas generadas en cada cuatrimestre	2022	# de casos detectados en el periodo	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Amiguismo, falta de trazabilidad y control, beneficios propios, pago de favores politicos	Ajustar reliquidaciones a usuarios a fin de favorecerlos	Ocurrencia de sanciones disciplinarias y fiscales, perdida de la reputación corporativa, desviación de recursos	3	10	Alta	Controlar aplicación de procedimiento	3	5	Moderada	2022	Relación de liquidaciones y reliquidaciones hechas a usuarios con condiciones tecnicas especiales	2022	# de casos detectados en el periodo	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Amiguismo, falta de trazabilidad y control, beneficios propios, pago de favores politicos	Recibir dadivas para generar conceptos favorables a terceros en reclamaciones del servicio	Ocurrencia de sanciones disciplinarias y fiscales, perdida de la reputación corporativa, desviación de recursos	3	20	extrema	Controlar aplicación de procedimiento	3	5	Moderada	2022	Cumplmiento de procedimientos	2022	# casos detectados de tramites con otorgamiento de dadivas	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Amiguismo, falta de trazabilidad y control, beneficios propios, pago de favores politicos	Omisión en el inicio de procesos de cobro coactivo por favorecimiento a terceros (familiares, amigos cercanos)	Ocurrencia de sanciones disciplinarias y fiscales, perdida de la reputación corporativa, desviación de recursos	3	20	extrema	Controlar aplicación de procedimiento	3	5	Moderada	2022	Cumplmiento de procedimientos	2022	# de casos detectados en el periodo	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Fallas en los procesos de control, falta de estandarización de procesos, falta de ética	Manipulación en la toma de lecturas, para favorecer terceros	Detrimento de la imagen corporativa, sanciones de superservicios	3	10	Alta	Controlar aplicación de procedimiento	3	5	Moderada	2022	Cumplmiento de procedimientos	2022	# de casos detectados en el periodo	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Amiguismo, falta de trazabilidad y control, beneficios propios, pago de favores politicos	Manipulación de la información de registro de recaudos para favorecimiento de terceros	Ocurrencia de sanciones disciplinarias y fiscales, perdida de la reputación corporativa, desviación de recursos	3	20	extrema	Controlar aplicación de procedimiento	3	5	Moderada	2022	Cumplmiento de procedimientos	2022	# de casos detectados en el periodo	Subgerencia de Gestión Comercial y Atención al Ciudadano				#¡DIV/0!	
Amiguismo, falta de control en el proceso, desconocimiento	Omitir acciones disciplinantes a fin de favorecer a terceros	Faltas disciplinarias, deterioro del ambiente laboral	2	10	Moderada	Trazabilidad y control de las acciones disciplinantes	2	5	Baja	2022	Trazabilidad y control de quejas	2022	# de procesos ejecutados a funcionarios/# total de quejas presentadas	Grupo de gestión Disciplinarias				#¡DIV/0!	
Falta de profesionalismo, falta de ética profesional	Suministrar información confidencial de la empresa a terceros a cambio de dadivas	Afectación a la imagen corporativa	2	20	Alta	Cadena de custodia y seguridad (camaras, llaves, Manejo de instrumentos de consulta)	2	5	Baja	2022	Informes de control del proceso	2022	# de casos presentados de vulneración de confidencialidad	Grupo de Gestión Documental				#¡DIV/0!	
Beneficio a un particular	Sobrecosto en los presupuestos	Detrimento patrimonial	3	20	extrema	Base de cotizacions de proveedores actualizada	3	5	Moderada	2022	Cotizacion de los diferentes proveedores	2022	Valor presupuesto/Valor promedio presupuesto Cotizaciones	Subgerencia de Proyectos y Sostenibilidad				#¡DIV/0!	
Favorecimiento a un tercero	Direccionar ofertas a posibles oferentes	Falta pluralidad e igualdad de condiciones para los posibles oferentes	2	5	Baja	Tener unas especficaciones tecnicas bien detallas acorde a la necesidad a desarrollar	2	5	Baja	2022	Especificacion tecnica	2022	Cantidad de especificaciones tecnicas ejecutadas po proyecto/ Cantidad proyectos contratados	Subgerencia de Proyectos y Sostenibilidad				#¡DIV/0!	
Favorecimiento de intereses particulares y personales	Priorizar factibilidades y disponibilidades de solicitud de servicios públicos de acueducto y alcantarillado	incumplimiento del debido proceso	3	5	Moderada	Cumplir con los terminos de radicacion de los consecutivos	3	5	Moderada	2022	Relacion de consecutivos atendidos	2022	Cantidad de solicitudes recibidas/ Cantidad de solicitudes atendidas	Subgerencia de Proyectos y Sostenibilidad				#¡DIV/0!	
Favorecimiento de intereses particulares y personales	Omisión de requerimientos en la revisión de los proyectos de acueducto y alcantarillados	Afectación técnica de los sistemas de acueducto y alcantarillado	3	5	Moderada	Bitacora e informe detallado incluendo el registro fotografico de cada actividad	3	5	Moderada	2022	Bitacora e informes del proyecto	2022	Cantidad de proyectos atendidos/cantidad de bitacoras e informes realizados por peoyecto	Subgerencia de Proyectos y Sostenibilidad				#¡DIV/0!	
Favorecimiento a terceros, beneficio propio, falta de control de control y procesos estandarizados	Desviación de materiales e insumos inventariados	Deterioro del patrimonio corporativo	4	10	Alta	Trazabilidad de entrada y salidad	4	5	Moderada	2022	Trazabilidad de entrada y salidad Inventario	2022	# de insumos y materiales ingresados almacen/ # de materiales e insumos egresados por orden de trabajo # de insumos y materiales ingresados almacen/ # de materiales e insumos egresados por solicitud	Almacen				#¡DIV/0!	
Favorecimiento a terceros, beneficio propio, falta de control de control y procesos estandarizados	Hurto de activos: planta y equipo	Deterioro del patrimonio corporativo	3	20	extrema	Trazabilidad de entrada y salidad	3	5	Moderada	2022	Trazabilidad de entrada y salidada de almacen Inventario	2022	# planta y equipo inventariado en almacen/ # de planta y equipo egresados de almacen por solicitud	Almacen				#¡DIV/0!	
Falta de seguimiento, falta de organización del proceso	Omitir Informes y reportes entes a entes de control a fin de favorecimiento propios o a terceros	Afectación disciplinaria, acciones sancionatorias	3	10	Alta	Reportes periodicos a entes de control	3	5	Moderada	2022	Reportes a entes de control externo	2022	# reportes e informados programados a entes de control/ # de reportes e informado realizados en el periodo a entes de control	Control Interno				#¡DIV/0!	
Falta de planeación, Falta de plan de auditorias, falta de conocimiento del proceso, amiguismo	No realizar Auditorias internas a fin de favorecer a terceros	Deterioro de la imagen institucional, no cumplimiento de objetivos institucionales, incumplimiento de la ley	3	5	Moderada	Desarrollo de auditorias en el periodo	3	5	Moderada	2022	ejecución de cronograma de auditorias	2022	# de auditorias programadas en el periodo/ # de auditorias realizadas en el periodo	Control Interno				#¡DIV/0!	
*Acto u omisión en la verificación de los requisitos mínimos de trabajo para la contratación de personal	Vinculación de personal sin el lleno de los requisitos legales exigidos para el cargo	* Apoyar a un tercero en perjuicio de los principios del servicio público.	4	10	Alta	Verificar los requisitos de acuerdo con los requisitos establecidos por la norma y reglamentos internos. (Manual de funciones, ley general)	4	5	Moderada	2022	Herramienta de contol y verificación de requisitos contractuales	2022	# de hojas de vidas revisdas en el perido/# hojas de vida que NO cumplen los requisitos legales exigidos	Capital Humano				#¡DIV/0!	
			3	5	Moderada	Revisar soportes de Prenomina. Verificar nomina y sus respectivos soportes.	3	5	Moderada	2022	Instrumento de Control de nominas	2022	# Trabajadores programados a otorgarles beneficios salariales en el peridos/# Trabajadores que cumplen los requisitos	Capital Humano				#¡DIV/0!	
* Ausencia o debilidad de los controles en el proceso de contratación		* Perder la legitimidad de la Administración de la empresa.	4	10	Alta	validar el pago de aportes a la seguridad social con el area encargada.	4	5	Moderada	2022	Trazabilidad de pago de Seguridad social a trabajadores (actas de revisión)	2022	# Pagos de seguridad social hechos en el perido / # de pagos hechos extemporaneo	Capital Humano				#¡DIV/0!	
			4	10	Alta	Verificar los requisitos exigidos por la EPS, validar la idoneidad de la incapacidad presentada.	4	5	Moderada	2022	Control de verificación incapacidades	2022	# de incapacidades presentadas en el perido/ # Incapcidades que cumplen con las condiciones de incapcidad	Capital Humano				#¡DIV/0!	
* Empleados no calificados para desempeñar funciones		* Generación de cambios y desgastes administrativos.	3	20	extrema	Dar cumplimiento del plan de trabajo anual del sistema de gestion, seguridad y salud del trabajo, mediante capacitacionesa los comites y brigadas de emergencia.	3	5	Moderada	2022	Plan de trabajo de SST (de control de incidentes y accidentes-cronograma)	2022	# de incidentes y accidentes de trabajo ocurridos en el periodo # de incidentes y accidentes de trabajo ocurridos en el periodo con reconocimiento economico al trabajador	Capital Humano				#¡DIV/0!	
		.	3	20	extrema	Realizar los procesos de autoevaluación, autodiagnóstico y de auditoria interna, con el fin de identificar los estándares mínimos del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo que se están cumpliendo. Capacitar a los Comités y Brigadas de Emergencia con el propósito de fortalecer la gestión y mejorar el índice cumplimiento del plan de trabajo anual del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo. Fortalecer el proceso de rendición de cuentas, donde los actores y responsables de la Seguridad y Salud en el Trabajo en la Entidad, participen de manera activa en la identificación de oportunidades de mejora del sistema. Capacitar a los Comités y Brigadas de Emergencia con el propósito de fortalecer la gestión y mejorar el índice cumplimiento del plan de trabajo anual del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo.	3	5	Moderada	2022	Tabla de control sobre Trzabilidad de demandas laborales (favorables y desfavlrables)	2022	# dedemandas laborales favorables al trabajador	Capital Humano				#¡DIV/0!	
* Falta de comprensión de los principios y valores institucionales		* Sanciones disciplinarias	4	10	Alta	Socialización de los lineamientos del manual de contratación	4	5	Moderada	2022	Actas de socilización del manual de contratación	2022	# de socializaciones del manual de contratación Programadas/# Socializaciones desarropll adas en el periodo	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
		.	4	10	Alta	Realizar control de verificación en cada una de las etapas de la contratación	4	5	Moderada	2022	Matriz de control	2022	# de verificaciones realizadas en el periodo	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
* Intereses personales		* Fomentar escenarios de conflicto	3	5	Moderada	Informes de supervisión	3	5	Moderada	2022	Informes de supervisión	2022	# Contratos celebrados en el periodo/# de informes de supersión reportados	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
		.	3	10	Alta	Control extricto en las etapas de cada contrato	3	5	Moderada	2022	Trazabilidad de Chsesk list de verificación de requisitos de contratos	2022	# de verificaciones realizadas en el periodo	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
* Amistad		* Impacto en la igualdad de acceso a los empleos	3	10	Alta	Realizar comites de reunion que permita revisar y ajusta los informes generados en el area	3	5	Moderada	2022	Actas de comites	2022	# de reuniones de revisión realizados en el periodo	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
		.	3	10	Alta	Control y justificación de certificaciones generadas por el area	3	5	Moderada	2022	Matriz de control de las certificaciones generadas	2022	# de certificaciones emitidas en el periodo	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
		* Demandas	2	5	Baja	Desarrollar mesas de trabajo que permita revisar los conceptos juridicos generados	2	5	Baja	2022	actas de mesas de trabajos	2022	# de mesas de trabajo realizadas en el periodo	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
Abuso de privilegio para acceder a información de nómina solicitando y/o recibiendo dadivas	Manipulación de la información para el otorgamiento de beneficios salariales (prima técnica, antigüedad, vacaciones, etc) afectando la liquidación de nómina	Desviación de los recursos públicos	3	10	Alta	Establecer rutas de control que permita evacuar las respuestas en los terminos de ley	3	5	Moderada	2022	Matriz de control	2022	Total de respuestas generadas/# respuestas emitidas en los terminos de ley	Oficina asesora juridica y contratación				#¡DIV/0!	
Amistad			2	20	Alta	Control permanente a través de herramienta de trazabilidad de los contratos, CDP y RP asociados	2	5	Baja	2022	Matriz en excel	2022	# de casos detectados en el periodo	Dirección Financiera y Administrativa				#¡DIV/0!	
Discreción del empleado		Detrimento patrimonial	3	20	extrema	Relación de ordenes de giros de los pagos realizados	3	5	Moderada	2022	Matriz en excel	2022	% de recursos residuales desviados al cerrar la vigencia fiscal	Dirección Financiera y Administrativa				#¡DIV/0!	
Debilidad o falta de control en el proceso de nómina			3	20	extrema	Cronograma de reportes de informes financieros	3	5	Moderada	2022	Cumplimiento de cronograma	2022	# de informes programados/# de informes reportados en el periodo	Dirección Financiera y Administrativa				#¡DIV/0!	
		Investigaciones disciplinarias, fiscales y/o penales	2	20	Alta	Revisión de la información a publicar en el periodo	2	5	Baja	2022	Cronograma de la información reportada debidamente revisada	2022	# de informes programados/# de informes publicados en el periodo	Dirección Financiera y Administrativa				#¡DIV/0!	
Negligencia del personal encargado de la seguridad social.	Generar causación de intereses debido al pago extemporáneo de la seguridad social o inconsistencias en las liquidaciones definitivas.	Detrimento patrimonial	2	10	Moderada	Verificación a través de lista de chequeos	2	5	Moderada	2022	Lista de chequeo	2022	# de pagos y CDP detectados sin soportes	Dirección Financiera y Administrativa				#¡DIV/0!	
Falta de presupuesto.			2	10	Moderada	Actualización de inventario de equipos	2	5	Baja	2022	Inventario de equipos	2022	# equipos tecnologicos adquiridos en el periodo/# de equipos asignados a funcionarios en el periodo	TICs				#¡DIV/0!	
		Investigaciones disciplinarias, fiscales y/o penales	3	10	Alta	Control en las claves de acceso	3	5	Moderada	2022	Relación de funcionarios con clave de acceso	2022	# de casos de malversación de información detectados en el periodo	TICs				#¡DIV/0!	
Negligencia del personal encargado.	Reconocimiento de incapacidades sin cumplir los requisitos exigidos por la EPS.	Detrimento patrimonial	3	10	Alta	Relación de inversión	3	5	Moderada	2022	Matriz de inventario	2022	Necesidades presupuestadas en el perido/ Inversiones realizadas en el periodo	TICs				#¡DIV/0!	
Amistad			3	5	Moderada	Seguimiento a cronograma de informes a publicar	3	5	Moderada	2022	Cronogramas de informes a publicar en el periodo	2022	# de informes extemporaneos publicados en el periodo	TICs				#¡DIV/0!	
Falta de conocimiento.		Investigaciones disciplinarias, fiscales y/o penales	2	10	Moderada	Realizar mesa de trabajo con el líder administrativo encargado de la elaboración del plan anual de adquisiciones para sustentar y revisar la articulación entre el objeto contractual y la meta de inversión.	2	5	Baja	2022	Acta de reunión mesa de trabajo.	31/12/2022	# Necesidades ejecutadas en el periodo / # Necesidades a desarrollar en el periodo	Profesional Especializado de Planeación Estratégica y Gestión Regulatoria				#¡DIV/0!	
Falta de control y seguimiento a los planes de seguridad y salud en el trabajo.	Pérdida económica por sanciones de entes de control o demandas de los grupos de valor debido a incidentes, accidentes de trabajo, enfermedad laboral.	Investigaciones disciplinarias, fiscales y/o penales.	3	10	Alta	Validación y aprobación de la información relacionada con la planeación por parte de los líderes de proceso.	3	5	Moderada	2022	Oficio remisorio firmado por lider de proceso del informe de avances de los planes y/o proyectos de la entidad y sus anexos o soportes	2022	# Oficios Firmados/# Informes de seguimiento entregados	Profesional Especializado de Planeación Estratégica y Gestión Regulatoria				#¡DIV/0!	
		Demandas.	2	10	Moderada	Realizar la asignacion de un responsable para administrar las bases de datos y se firma un Acta de confidencialidad	2	5	Baja	2022	Actas de confidencialidad firmadas por los responsables de administrar las bases de datos del área	31/02/2022	# de Actas de confidencialidad firmadas/# de responsables de bases de datos del área	Jefe de Oficina Asesora de Planeación Estratégica y Gestión Regulatoria				#¡DIV/0!	
		Pérdida de vidas humanas.	4	20	extrema	Realizar el PAA y generar las actualizaciones cuando de lugar en el periodo	3	5	Moderada	2022	PAA actualizado	2022	# necesidades contempladas en el period / # necesidades ejecutadas	Gestión Administrativa				#¡DIV/0!	
Falta de control y seguimiento al Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo.	Pérdida económica por sanciones de entes de control o demandas debido a incumplimiento de estándares mínimos del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo.	Investigaciones disciplinarias, fiscales y/o penales.	4	20	extrema	Realizar seguimiento y control a la ejecución de contratos	2	5	Baja	2022	Informe de supervsión y ejecución	2022	# contratos celebrados en el periodo/# de contratos con supervisión	Gestión Administrativa				#¡DIV/0!	
		Aumento del riesgo de sufrir accidentes de trabajo	4	20	extrema	Llevar a cabo el control de los materiales utilizados en los espacios locativos de la empresa	2	5	Moderada	2022	Matriz de control	2022	Cantidad de materiales hurtados en el periodo	Gestión Administrativa				#¡DIV/0!	