MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	CÓDIGO: PDE-F300 VERSIÓN: 6 FECHA: 27/05/2021

Fecha de Actualización: 10/11/2022

1 LÍNEA DE DEFENSA – A cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad. Rol principal: diseñar, implementar y monitorear los controles y gestionar de manera directa en el día a día los riesgos de la entidad.

2 LINEA DE DEFENSA – A cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión

3 LINEA DE DEFENSA – A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO

PROCESO	OBJETIVO	ALCANCE	DIRECCIÓN	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS
Gestión contractual	Adquirir los bienes, obras o servicios requeridos por la entidad, para atender las necesidades previstas en el Plan Anual de Adquisiciones, mediante el desarrollo de las etapas contractuales, de acuerdo con la normativa vigente.	El proceso inicia con la atención a la solicitud y finaliza con la liquidación o terminación normal o anormal del contrato o convenio.	Dirección de Gestión Contractual	Desmotivación salarial del profesional de la Dirección a cargo del proceso contractual Falta de ética e integridad de los encargados de tomar decisiones Tráfico de influencias	Posibilidad de ejecutar actividades ajustadas a intereses particulares en cualquiera de las etapas de los procesos contractuales.	Investigaciones disciplinarias y penales Sanciones pecuniaria Pérdida de imagen de la entidad
Nuevos Negocios	Identificar, gestionar y aprobar las oportunidades de negocio que aporten al crecimiento y desarrollo sostenible de La Empresa.	Inicia en la identificación de nuevos negocios hasta la aprobación de la viabilidad por parte de la Alta Dirección y el contrato o convenio firmado entre las partes interesadas.	Dirección de Nuevos Negocios	Abuso del poder Trafico de Influencias Extralimitación de funciones Incumplimiento de los procedimientos Manifestación del Conflicto de Intereses	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o influenciar la decisión a beneficio propio o de terceros, con el fin de implementar un nuevo negocio.	Negocio no cumpla las proyecciones esperadas Perdida reputacional Investigaciones penales, disciplinarias, fiscales. Enriquecimiento ilícito
Aseguramiento del servicio	Fortalecer la operación y la gestión de los prestadores de servicios públicos domiciliarios	El proceso inicia con la identificación de las necesidades para el fortalecimiento de la gestión y finaliza con el reporte de avances y resultados	Dirección de Aseguramiento de la Prestación	Concentración de autoridad o exceso de poder Extralimitación de funciones Tráfico de influencias: (amiguismo, y clientelismo).	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de otorgar un servicio a los prestadores de servicios públicos domiciliarios	1. Pérdida de la imagen institucional. 2. Pérdida de confianza en lo público. 3. Investigaciones disciplinarias y fiscales
Gestión financiera	Administrar los recursos financieros que permitan la toma de decisiones para el cumplimiento de las metas del Plan Estratégico por vigencia suministrando información oportuna, veraz y confiable para la toma de decisiones. Gestionar durante cada vigencia fiscal los recursos financieros necesarios para el cumplimiento del plan estratégico institucional de acuerdo a los requisitos de la normativa vigente.	Desde la planeación presupuestal, contable y financiera para cada vigencia fiscal hasta la ejecución de los recursos y la presentación de informes y estados financieros de la vigencia. Inicia con la planeación presupuestal, contable, financiera y culmina con la ejecución de los recursos y la presentación de informes financieros y contables de la vigencia fiscal.	Dirección de Contabilidad	Hallazgo, investigación o sanción por parte de Entidades de Inspección, control y vigencia.	Afectación reputacional por investigaciones y sanciones debido a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de la información en beneficio propio o de terceros.	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal
Gestión financiera	Administrar los recursos financieros que permitan la toma de decisiones para el cumplimiento de las metas del Plan Estratégico por vigencia suministrando información oportuna, veraz y confiable para la toma de decisiones. Gestionar durante cada vigencia fiscal	Desde la planeación presupuestal, contable y financiera para cada vigencia fiscal hasta la ejecución de los recursos y la presentación de informes y estados financieros de la vigencia. Inicia con la planeación presupuestal, contable, financiera y culmina con la	Tesorería	Exceso de poder Falta de controles de verificación de la información	Posibilidad de afectación reputacional por investigaciones y sanciones debido a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de los recursos financieros de la entidad en beneficio propio o de terceros.	Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales
Gestión de proyectos	Gestionar integralmente los proyectos de agua potable y saneamiento básico	Inicia con la validación y priorización de necesidades, continua con la formulación de proyectos de pre inversión y	Dirección de In	Falta de establecer una metodología donde se pueda verificar la trazabilidad de las cuentas FIA de los contratos de obra Incumplimiento a los tiempos del	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin tramitar los pagos de los contratistas por	Pérdida de Imagen Procesos administrativos, disciplinarios y penales Pérdida de confianza en lo público
			Secretaría de Asuntos Corporativos	Exceso de poder Falta de Controles	Posibilidad de afectación reputacional y económica, por investigaciones y/o sanciones por el direccionamiento de la contratación para el funcionamiento de la empresa	Investigaciones y/o sanciones disciplinarias, penales y fiscales por parte del ente regulador

VALORACIÓN DEL RIESGO

PROCESO	Análisis del riesgo – Riesgo inherente: Numero	PROBABILIDAD	Numero	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	CONTROLES (Con los que se cuenta actualmente)	Calificación del riesgo después de controles – Riesgo residual: Numero	PROBABILIDAD	Numero	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO
Gestión contractual	1	Raro	4	Mayor	Alto	Establecer perfiles adecuados para el desarrollo de las funciones de los profesionales Publicación de los documentos contractuales a los diferentes entes de control	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir(mitigar el riesgo)
Nuevos Negocios	1	Raro	4	Mayor	Alto	Actividades estratégicas de la Dirección Cumplimiento del procedimiento Actas de reunión Presentación propuestas a Gerencia Comité Comercial	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir riesgo (mitigar)
Aseguramiento del servicio	1	Raro	4	Mayor	Alto	AS-Pc055 Diagnósticos de Prestadores Urbanos y Rurales AS-Pc056 Fortalecimiento a Prestadores AS-Pc057 Talleres de Fortalecimiento Institucional	1	Raro	4	Mayor	Alto	
Gestión financiera	1	Raro	4	Mayor	Alto	1. Los profesionales de apoyo del área verifican que las solicitudes de las diferentes dependencias se encuentren con aprobación y visto bueno del supervisor que le corresponde. 2. Se da cumplimiento a la normatividad y políticas al interior de la Entidad en los procesos que al interior de la Dirección contable se desarrollan. 3. Toda la información que es preparada por el personal de apoyo del área es validada y aprobada por el Director de la Dirección contable. 4. En el caso de información y reportes de incidencia tributaria, la Dirección contable remite a la Revisoría Fiscal para Vo. Bo y aprobación definitiva para la presentación de los impuestos de orden Municipal, Distrital, Departamental y Nacional.	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)
Gestión financiera	2	Improbable	4	Mayor	Alto	El Tesorero recibe los pagos, o traslados y verifica que la información sea correcta.	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)
Gestión de proyectos	3	Posible	4	Mayor	Extremo	Formatos visita de obra Informes supervisión Procedimiento pagos	2	Improbable	4	Mayor	Alto	Reducir(mitigar el riesgo)
	3	Posible	4	Mayor	Extremo	Revisión y evaluación de las propuestas(Teniendo en cuenta lo establecido en el manual de contratación, son 3 propuestas) Verificación de experiencia Según contratación se realiza la verificación del listado de precios de la plataforma Colombia Compra Eficiente Análisis de Mercado	2	Improbable	4	Mayor	Alto	Reducir (Mitigar el riesgo)

PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES – GESTIÓN SOBRE EL RIESGO

PROCESO	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO
Gestión contractual	Dirección de Gestión Contractual	Enero- Diciembre		Matriz de Contratación
Nuevos Negocios	Dirección de Nuevos Negocios	Enero 2022-Diciembre 2022	Jornadas de lluvias de ideas Comités Plan de Negocio Estructurado	Actas de comité Formatos Plan de Negocios
Aseguramiento del servicio	Dirección de Aseguramiento	Permanente	Solicitudes de diagnostico, capacitación o taller Cronograma de actividades Visitas concertadas con el prestador entrega de informes en los tiempos establecidos para cada procedimiento	Solicitud y respuesta a los prestadores GRFI-F120 Programación de salidas y Asignación de vehículos AS-F166 Programa mensual de trabajo con prestadores Actas de visitas F119-Certificado de permanencia Informe
Gestión financiera	Dirección de Contabilidad	Permanente	Cruce de información entre los radicados y solicitudes frente a lo registrado en el sistema	Sistema de Información Contable Almacenamiento en Red.
Gestión financiera	Tesorería	Permanente	Revisión de las cuentas Revisión de los pagos	Visto Bueno del proceso Pagos
Gestión de proyectos	Dirección de Interventoría	Mensual	Durante la vigencia de 2022, se adelantaron visitas a cada uno de los pryectos con el fin de realizar cortes de pagos y seguimiento de avance de obra.	
	Secretaria de Asuntos Corporativos	Enero-Diciembre		

SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO – VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD IMPACTADO

PROCESO	INFORME PRIMER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de abril.	INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO Con corte al 31 de agosto.	INFORME TERCER SEGUIMIENTO Con corte al 31 de diciembre.	HONESTIDAD	RESPETO	COMPROMISO	DILIGENCIA	JUSTICIA
Gestión contractual	Se realiza seguimiento a la matiz de contratación y los contratos de realizan de acuerdo a la modalidad de contratación más adecuada para la empresa y la Ley. No se han registrado casos de corrupción hasta el momento en la Dirección Contractual.	1. Adelantar la etapa precontractual de acuerdo a las modalidades de contratación establecidas 2. Adelantar la Etapa Contractual de acuerdo a lo establecido en el Manual de Contratación, el manual de Supervisión o Interventoría y la modalidad de contratación. 1, Circular 008 de 2022 donde nos indica el periodo de publicacion y las plataformas que se debe oublicar los docuemntos emitidos por la entidad.	En el proceso de contratación se debe incluir los soportes mínimos requeridos para el cumplimiento de las funciones del contrato, se detallan, las tareas y actividades incluidas en el cargo, se realiza una lista de responsabilidades esta inicia con las habilidades que son inherentes al cargo que se necesitan cubrir, de esta manera queda en evidencia la idoneidad del profesional para ejerces las determinadas funciones. Se publica en SECOP I las actuaciones, la expedición de los actos administrativos, los documentos, contratos y, en general, los actos derivados de la actividad precontractual y contractual provenientes de las modalidades de selección dentro de los tres días hábiles siguientes a la emisión del documento y en SECOP II es una plataforma transaccional	x			x	x
Nuevos Negocios	1. Planeación actividad jornada de lluvia de ideas 2022 - cronograma de actividades 2. Ajsustes plan de negocios I 3. Socialización ideas de negocio 2021	Durante este periodo se realizaron ajustes a los indicadores y actividades concertado con la Dirección de Planeación: 1. Participación Macro Ruedas de negocio - informes 2. Planeación - Conversatorio ESP Gestoras 3. Participación Congreso Andesco 4. Identificar y estructurar las generalidades de dos planes Sistema de Geo-referenciación en Cundinamarca -SIC y Prestación de servicio de laboratorio - 5. Informe final de actividad de interventoría de la dirección de operaciones y proyectos especiales	Durante el periodo la direccion estructuro el proyecto de investigacion para la innovacion en el abastecimiento de agua potable en zonas rurales dispersa.(lo anterior para dar cumplimiento a la meta 202 "Realizar una investigacion para la innovacion en el abastecimiento de agua potable en zonas rurales". Dicho convenio fue firmado con la CAR en el mes de diciembre de 2022.	X				X
Aseguramiento del servicio	* Se realizó diagnostico de Prestadores Urbanos y Rurales, se realiza visita técnica de diagnostico a las redes de alcantarillado, lo que permite tomar medidas inmediatas para garantizar el correcto funcionamiento de la red, y de esta manera se logre el mejoramiento de las prácticas operacionales del sistema de alcantarillado. * Se realizó fortalecimiento técnico evaluando, describiendo, y verificando la estructura de cada una de las etapas del proceso de potabilización en una Planta de Tratamiento de Agua Potable -PTAP-; además, se hace especial énfasis en la gestión técnica para el mejoramiento del índice de Riesgo de Calidad de Agua -IRCA-, e índice de riesgo por abastecimiento de agua para consumo humano -IRABA-, derivados de cada uno de los procesos	Se realizó inspección y se verific{o el estado actual de la infraestructura de la red de acueducto y alcantarillado del casco. Se utilizó el equipo cámara de inspección de alcantarillado CCTV, para encontrar falencias o fallas en el sistema. Se recomenda planificar los estudios y diseños del plan maestro de alcantarillado que permita mejorar las pendientes de la tubería y evitar la colmatación y taponamientos de la tubería. Así mismo, es necesario que se realice limpieza exhaustiva de la tubería para evidenciar el problema real que est{a generando taponamiento de la tubería y devolución de las aguas a las viviendas.	Se programó asistencia técnica a la Asociación de Usuarios del Acueducto de las Veredas Doima, Hospicio, San Javier, para evidenciar la situación actual en relación con la prestación de los servicios públicos domiciliarios de acueducto, y el acceso al agua y saneamiento básico, identificando las necesidades en los aspectos institucionales, legales, administrativos, comerciales, financieros, técnicos y operativos, de conformidad con la reglamentación expedida para el sector de agua potable y saneamiento básico, para la elaboración del diagnóstico	x			x	x
Gestión financiera	Con corte al 31 de marzo de 2022 se observa que los controles establecidos por la Dirección de Contabilidad han sido efectivos y se valida que los controles establecidos a la fecha permiten la validación, trazabilidad, transparencia y seguimiento de las operaciones que se surten en el proceso. Lo anterior, por cuanto durante la vigencia 2022 no se presentó ningún hallazgo, investigación ni sanción a la EPC SA ESP por parte de las Entidades de Inspección, control y vigilancia resultado del uso incorrecto de la información financiera y en especial la contable. Se precisa que tampoco se registra ninguna conducta asociada a la falta de ética del personal de planta, contratistas y de apoyo involucrados en el proceso.	Los controles establecidos por la Dirección de Contabilidad con corte al 31 de agosto de 2022 han sido efectivos. Los cruces establecidos a la fecha permiten la validación, trazabilidad, transparencia y seguimiento de las operaciones que se surten en el proceso contable. Durante la vigencia 2022 no se ha presentado ningún hallazgo, investigación ni sanción a la EPC SA ESP por parte de Entidades de Inspección, control y vigilancia como consecuencia del uso incorrecto, indebido o incompleto de la información contable de la Entidad. A la fecha, tampoco se han presentado ni registrado conductas asociadas a fallas en la integridad o la ética del personal de planta, contratistas y de apoyo involucrados en el proceso desarrollado por la Dirección de Contabilidad.	Con corte al 31 de diciembre de 2022 no se ha materializado ningún riesgo de corrupción; se precisa que al cierre de la vigencia 2022 los controles establecidos por la Dirección de Contabilidad han sido efectivos. Durante el año 2022 se han realizado de manera periódica cruces de información, los cuales permiten validar los procedimientos adelantados por la Dirección de Contabilidad, realizar trazabilidad y seguimiento a las operaciones surtidas en el proceso contable y brindar transparencia en las actuaciones adelantadas por el personal responsable, adscrito contractualmente al área. La vigencia 2022, no registra ningún hallazgo, investigación, ni sanción a EPC SA ESP por parte de ninguna Entidad de Inspección, control y vigilancia a consecuencia del uso incorrecto, indebido o incompleto de la información contable de la Entidad. Así mismo, con corte al 31 de diciembre de 2022, tampoco se han presentado ni registrado conductas asociadas a fallas en la integridad o la ética del personal de planta, contratistas y de apoyo involucrados en el proceso desarrollado por la Dirección de Contabilidad.	x		x	x	
Gestión financiera	Se han revisado cada una de las cuentas y se han realizado los pagos diariamente, sin que se materialice el risego	Se reciben las cuentas de cobro, se verifica que todos los soportes cuenten con el VoBo y la firmas, desde la cuenta de cobro y el informe de supervisión hasta la orden de pago. Se verifica los registros en el programa Solin. Para efectos del desembolso en el portal bancario el proceso se realiza mediante un usuario operador quien sube los pagos y un usuario administrador que verifica y aprueba. El proceso para	Se revisan las cuentas de cobro verificando que los documentos soportes cuenten con las firmas de los diferentes filtros y que los valores de la cuenta de cobro , la orden de pago y el egreso coincidan, ademas de los datos del tercero a quien se le va realizar el giro.	x		x	x	
Gestión de proyectos	Se realiza seguimiento a los proyectos que tienen cada uno de los profesionales de apoyo, mediante las actas de visita, informes de supervision, acta de reunión y listas de chequeo	se realizan seguimientos conforme al avance de obra de cada uno de los proyectos. Se adelantan visita de corte de obra para el tramite de actas parciales	Se dio cumpliemiento a lo acordado, como se puede evidenciar en los procedimienntos de pago que se efectuaron durante la vigencia, los cuales reposan en cada expediente.	x		x	x	x
	Durante el primer trimestre del 2022 no se realizaron contratos distintos a contratacion Directa, por tanto no hubo como general las acciones para mitigar el riesgo	Se relaiza el análisis de idoneidad del contratista mediante la revisión de sus antecedentes de contratación en aplicación del artículo 20 del manual de contratación de la empresa. De igual manera se realizan tres cotizaciones que sirven como criterio de evaluación.	Durante el ultimo trimestre del año, se celebraron 4 contratos, por la modalidad de listas cortas. 1. fortalecimeitno tecnico para 20PTAP Y 11 PTAR 2. instrumentos y equipos de laboratorio para PTAP y PTAR. 3. Catastro de usuarios para 16 prestadores. 4. Suministro de materiales para el fortalecimiento tecnico operativo. 5. Contratos de compraventa de vehiculos con la modalidad de subasta, con esta celebracion se dio de baja 4 vehiculos de la empresa. (Estudios previos, contratos de lista corta y compraventa. Alli pueden verificar las propuestas y los analisis de las mismas).	x				x

PROBABILIDAD	IMPACTO: Moderado (3)	Mayor (4)	Catastrófico (5)
Raro (1)	M	A	E
Improbable (2)	M	A	E
Posible (3)	A	E	E
Probable (4)	A	E	E
Casi Seguro (5)	E	E	E

B: Zona de riesgo Baja: Asumir el riesgo
M: Zona de riesgo Moderada: Asumir el riesgo, Reducir el riesgo
A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir
E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir

PROCESO	OBJETIVO	ALCANCE	DIRECCIÓN	IDENTIFICACION DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO										PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES				SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO			VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD				
							ANÁLISIS DEL RIESGO						CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES								SEGUIMIENTO			IMPACTADO				
							RIESGO INHERENTE						RIESGO RESIDUAL						GESTIÓN SOBRE EL RIESGO										
				CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	Numero	PROBABILIDAD	Numero	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	CONTROLES (Con los que se cuenta actualmente)	Numero	PROBABILIDAD	Numero	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO	INFORME PRIMER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de abril.	INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO Con corte al 31 de agosto.	INFORME TERCER SEGUIMIENTO Con corte al 31 de diciembre.	HONESTIDAD	RESPETO	COMPROMISO	DILIGENCIA	JUSTICIA