



Fecha de emisión:

Versión:

Código:

Página:

## Matriz de identificación y valoración de riesgos, amenazas y oportunidades Corrupción

Objetivo: Eliminar todo riesgo de corrupción por parte de las direcciones de la empresa regional Aguas del Teguendama S.A.E.S.P

Alcance: Inicia desde la identificación del riesgo hasta los controles de para la mitigación y consolidación de la no materialización del riesgo.

Lider de proceso: Dora Alicia Diaz Torres

Area evaluadora: Control interno

Responsable formato: Robert Wagner Soto

CONTEXTO E IDENTIFICACION DEL RIESGO									VALORACION DEL RIESGO			ANALISIS DE CONTROLES EXISTENTES RIESGO RESIDUAL NUEVA CALIFICACION			TRATAMIENTO DEL RIESGO, AMENAZAS Y OPORTUNIDADES				ESTADO DEL RIESGO, AMENAZA O OPORTUNIDAD	OBSERVACIONES				
FECHA DE IDENTIFICACION	PROCESOS	TIPOS DE RIESGO	CAUSA		CAUSAS	RIESGO/ AMENAZA O OPORTUNIDAD	CLASIFICACION DE CONSECUENCIA SOBRE LOS RESULTADOS	CONSECUENCIAS	CALIFICACION			TIPO DE CONTROL			ACCIONES	RESPONSABLES	RECURSOS	FECHA DE CUMPLIMIENTO						
			INTERNO	EXTERNO					PROBABILIDAD	IMPACTO	OPORTUNIDAD DE BENEFICIO	PROBABILIDAD	IMPACTO	OPORTUNIDAD DE BENEFICIO										
31/01/2023	Planeacion estrategica	Corrupcion	X		1. Intereses particulares 2. Desconocimiento de los procedimientos	RIESGO	Negativo	Metas ajustadas a intereses particulares	1	2	2	B	Reventivo	Planeacion estrategica	1	2	2	B	Seguimiento a metas y objetivos intencionales	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. No asignación de responsables directos. 2. No comunicación de responsables	RIESGO	Negativo	Falta de planeacion para la ejecución de los diferentes procesos	3	2	6	M	Reventivo	Planeacion estrategica	2	2	4	M	Seguimiento manual de procesos y procedimientos	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. Desconocimiento de los procedimientos. 2. No asignación de responsables directos. 3. No comunicación de responsabilidades	RIESGO	Negativo	Ocurrencia de perjuicios economicos por parte de la empresa	1	1	1	B	Reventivo	Planeacion estrategica	1	1	1	B	Procedimientos asignacion de responsabilidades	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023	Gestion Administrativa	Corrupcion	X		1. No se consideran los requisitos especificos. 2. Desconocimiento de los procedimientos. 3. Presentacion de documentos falsos.	RIESGO	Negativo	Nombramiento de personal que no cumplen con los requisitos establecidos por el manual de funciones de la ERAT S.A.E.S.P	1	2	2	B	Reventivo	Gestion administrativa	1	2	2	B	Estudio conveniencia.	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. Fines propios o ajenos	RIESGO	Negativo	Modificaciones de los resultados de la evaluación de desempeño.	1	2	2	B	Reventivo	Gestion administrativa	1	2	2	B	Formato de evaluación de desempeño.	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. Mala intencion en registro de novedades por interes propio o de un tercero. 2. No contar con un software seguro y que sea vulnerable a modificaciones.	RIESGO	Negativo	Alteración de la información de la nómina	1	1	1	B	Reventivo	Gestion administrativa	1	1	1	B	Realización de actividades de acuerdo al código disciplinario	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023	Control interno	Corrupcion	X		1. Ausencia de principios éticos de funcionarios que realicen investigaciones disciplinarias. 2. Ofrecimiento de beneficios por parte del investigado.	RIESGO	Negativo	Toma de decisiones que entorpezcan los procesos disciplinarios con el fin de favorecer a funcionarios investigados	1	1	1	B	Reventivo	Gestion administrativa	1	1	1	B	Actas de compras iguales a la recepción de la compra	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. Descripción de la normatividad aplicable. 2. Prestar informes afuera de plazos establecidos.	RIESGO	Negativo	Incumplimiento legal en el desarrollo de las funciones de la oficina de control interno	2	1	2	B	Reventivo	Control interno	1	1	1	B	Actas de Controles de salida	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. Falta de ética profesional 2. Intereses particulares	RIESGO	Negativo	Omisión o modificación de información en informes de auditoría en busca de beneficio propio	1	1	1	B	Reventivo	Control interno	1	1	1	B	Informe de control	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023	Gestion financiera	Corrupcion	X		Desconocimiento de los procedimientos	RIESGO	Negativo	Uso indebido de los recursos	1	1	1	B	Reventivo	Gestion financiera	1	1	1	B	Formulación de indicadores	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		Intereses particulares de proponente	RIESGO	Negativo	Realización procesos contractuales con documentos falsos o adulterados	1	2	2	B	Reventivo	Gestion financiera	1	2	2	B	Indice de cumplimiento	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		Intereses particulares y/o funcionarios	RIESGO	Negativo	Adjudicación irregular en el proceso de contratación	1	1	1	B	Reventivo	Gestion financiera	1	1	1	B	Cumplimiento manual de funciones	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023	Gestion comercial	Corrupcion	X		Falta de control y seguimiento	RIESGO	Negativo	Conexiones fraudulentas por cuartos	3	3	9	A	Reventivo	Gestion comercial	1	3	3	B	Seguimiento procedimientos gestion comercial	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. Trafico de influencias. 2. Davivas a funcionarios para la manipulación de la información en oficinas	RIESGO	Negativo	Favorecimiento en el tramite de solicitudes de disponibilidades de servicio temporales definitivas, aprobaciones domiciliarias	2	1	2	B	Reventivo	Gestion comercial	2	1	2	B	Seguimiento procedimientos gestion comercial	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X		1. Dativas y sobornos a funcionarios para alterar la lectura.	RIESGO	Negativo	Manipulación de la medición de insumos	1	1	1	B	Reventivo	Gestion comercial	1	1	1	B	Seguimiento procedimientos gestion comercial	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	

31/01/2023	Direccion operativa	Corrupcion	X	Obtener beneficios economicos, producto de la venta de materiales Usufructo incorrecto de materiales, Falta de control de inventarios, Utilizar maquinaria y equipos a fines de personales o indebido provecho en lo particular	RIESGO	Muy Negativo	Realizacion de trabajos a terceros con recursos de la ERAT	2	1	2	B	Reventivo	Direccion operativa	1	1	1	B	Acta de salida de materiales	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X	Obtener resultados economicos, por ambas partes resultado de los trabajos ejecutados.Falta de seguimiento en el cumplimiento de las actividades asignadas.	RIESGO	Negativo	Cobro en ejecucion de ordenes a usuarios	1	1	1	B	Reventivo	Direccion operativa	1	1	1	B	Seguimiento cumplimiento manual de procesos y procedimientos	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X	Obtener resultados economicos, por ambas partes resultado de los trabajos ejecutados.Falta de seguimiento en el cumplimiento de las actividades asignadas.	RIESGO	Muy Negativo	Conexiones fraudulentas realizadas por funcionarios de la ERAT	2	1	2	B	Reventivo	Direccion operativa	1	1	1	B	Seguimiento consumo O o consumo bajo.	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023	Almacen	Corrupcion	X	1.Beneficios propios o de terceros 2.Desconocidos de los procedimientos	RIESGO	Negativo	Adquisicion de bienes que no cumplen con las especificaciones requeridas	1	2	2	B	Reventivo	Almacen	1	2	2	B	Estudio de conveniencia	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	
31/01/2023		Corrupcion	X	1.Desconocimiento de los procesos y procedimientos. 2.Ingreso a personal no autorizado 3.Descuido por parte del funcionario encargado del almacen	RIESGO	Muy Negativo	Hurto de materiales	1	1	1	B	Reventivo	Almacen	1	1	1	B	Seguimiento Control de salidas	Director comercial	Financiero	31/12/2023	Riesgo	