



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 Tequendama 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 Díaz Torres

Area evaluadora: Control interno

Responsable formato: Robert Wagner Soto

CONTEXTO E IDENTIFICACION DEL RIESGO										VALORACION DEL RIESGO				ANALISIS DE CONTROLES EXISTENTES RIESGO RESIDUAL			TRATAMIENTO DEL RIESGO, AMENAZAS Y OPORTUNIDADES				ESTADO DEL RIESGO, AMENAZA OPORTUNIDAD	OBSERVACIONES		
FECHA DE IDENTIFICACION	PROCESOS	TIPOS DE RIESGO	CAUSA		CAUSAS	RIESGO/ AMENAZA O OPORTUNIDAD	CLASIFICACION DE CONSECUENCIA SOBRE LOS RESULTADOS	CONSECUENCIAS	CALIFICACION				NUEVA CALIFICACION			ACCIONES	RESPONSABLES	RECURSOS	FECHA DE CUMPLIMIENTO					
			INTERNO	EXTERNO					PROBABILIDAD	IMPACTO	RESULTADO	OPCIONES DE MANEJO	PROBABILIDAD	IMPACTO	RESULTADO					OPCIONES DE				
1/31/2023	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	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		1. No asignacion de responsables directos. 2. No comunicacion de responsables	RIESGO	Negativo	Falta de planeacion para la ejecucion de los diferentes procesos	3	2	6	M	Reventivo	Planeacion estrategica	2	2	4	M	Seguimiento manual de procesos y procedimientos	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		1. Desconocimiento de los procedimientos. 2. No asignacion de responsables directos. 3. No comunicacion 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	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023	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. ESP	1	2	2	B	Reventivo	Gestion administrativa	1	2	2	B	Estudio conveniencia.	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		1. Fines propios o ajenos	RIESGO	Negativo	Modificaciones de los resultados de la evaluacion de desempeño	1	2	2	B	Reventivo	Gestion administrativa	1	2	2	B	Formato de evaluacion de desempeño.	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		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	Alteracion de la informacion de la nomina	1	1	1	B	Reventivo	Gestion administrativa	1	1	1	B	Realizacion de actividades de acuerdo al codigo disciplinario	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023	Control interno	Corrupcion	X		1. Ausencia de principios eticos 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 recepcion de la compra	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		1. Descripción de la normatividad aplicable. 2. Prestar informes fuera 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	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		1. Falta de etica profesional 2. Intereses particulares	RIESGO	Negativo	Omisión o modificación de informacion en informes de auditoria en busca de beneficio propio	1	1	1	B	Reventivo	Control interno	1	1	1	B	Informe de control	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023	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	Formulacion de indicadores	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		Intereses particulares de proponente	RIESGO	Negativo	Realizacion procesos contractuales con documentos falsos o adulterados	1	2	2	B	Reventivo	Gestion financiera	1	2	2	B	Indice de cumplimiento	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		Intereses particulares y/o funcionarios	RIESGO	Negativo	Adjudicacion irregular en el proceso de contratacion	1	1	1	B	Reventivo	Gestion financiera	1	1	1	B	Cumplimiento manual de funciones	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023	Gestion comercial	Corrupcion	X		Falta de control y seguimiento	RIESGO	Negativo	Conexiones fraudulentas por usuarios	3	3	9	A	Reventivo	Gestion comercial	1	3	3	B	Seguimiento procedimientos gestion comercial	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		1. Trafico de influencias. 2. Davivas a funcionarios para la manipulacion de la informacion 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	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		Corrupcion	X		1. Davivas y sobornos a funcionarios para alterar la lectura.	RIESGO	Negativo	Manipulacion de la medicion de insumos	1	1	1	B	Reventivo	Gestion comercial	1	1	1	B	Seguimiento procedimientos gestion comercial	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	

1/31/2023	Direccion operativa	Corrupcion	X	Obtener beneficios economicos, producto de la venta de materiales Usufructo incorrecto de materiales, Faltas de control de inventarios, Utilizar maquinaria y equipos afines 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	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		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	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		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 0 o consumo bajo.	Director comercial	Financiero	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023	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	12/31/2023	Riesgo	
1/31/2023		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	12/31/2023	Riesgo	

ERAT		Fecha em. n.	Versión n.	Código:	Página:	Matriz de seguimientos matriz de riesgos de identificación y valoración Tratamiento de aguas residuales Segundo Seguimiento											
Objetivo: Disminuir los índices de carga contaminante dentro de las aguas residuales cumpliendo con los mínimos permisibles establecidos legalmente en los vertimientos.																	
Alcance: Inicia desde la toma de muestras hasta la consecución de los factores para la disposición final de los residuos																	
Lider de proceso: Javier Arevalo																	
Área evaluadora: Control interno																	
Responsable: Robert Wagner Soto																	
CONTEXTO E IDENTIFICACION DEL RIESGO																	
FECHA DE SEGUIMIENTO	ACTIVIDAD	TIPOS DE RIESGO	CAUSA		CAUSAS	RIESGO/ AMENAZA O OPORTUNIDAD	CLASIFICACION DE CONSECUENCIA SOBRE LOS RESULTADOS	CONSECUENCIAS	ESTADO DEL RIESGO AMENAZA OPORTUNIDAD	NUEVA CALIFICACION DESPUES DEL TRATAMIENTO				SEGUIMIENTO DEL RIESGO/ AMENAZA/ OPORTUNIDAD			
			INTERNO	EXTERNO						PROBABILIDAD	IMPACTO	CALIFICACION	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES SI SE MANTIENE EL RIESGO	RESPONSABLES	EVALUACION DE ACCIONES TOMADAS	OBSERVACIONES
5/1/2023	Planeacion estrategica	Corrupcion	X		1.Intereses particulares 2.Desconocimiento de los procedimientos	RIESGO	Negativo	Metas ajustadas a intereses particulares	RIESGO	1	2	2	B	No se requirio	Director comercial	Cumple	
5/1/2023		Corrupcion	X		1.No asignacion de responsables directos. 2.No comunicación de responsables	RIESGO	Negativo	Falta de planeacion para la ejecucion de los diferentes procesos	RIESGO	3	2	6	M	No se requirio	Director comercial	Cumple	
5/1/2023		Corrupcion	X		1.Desconocimiento de los procedimientos. 2.No asignacion de responsables directos. 3.No comunicación de responsabilidades	RIESGO	Negativo	Ocurrencia de perjuicios economicos por parte de la empresa	RIESGO	1	1	1	B	No se requirio	Director comercial	Cumple	
5/1/2023	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 ESP	RIESGO	1	2	2	B	No se requirio	Director comercial	Cumple	
5/1/2023		Corrupcion	X		1.Fines propios o ajenos	RIESGO	Negativo	Modificaciones de los resultados de la evaluacion de desempeño	RIESGO	1	2	2	B	No se requirio	Director comercial	Parcialment e	
5/1/2023		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	Alteracion de la informacion de la nomina	RIESGO	1	1	1	B	No se requirio	Director comercial	Cumple	
5/1/2023		Corrupcion	X		1.Ausencia de principios eticos 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	RIESGO	1	1	1	B	No se requirio	Director comercial	Cumple	

## Criterios para definir el nivel de probabilidad

	Frecuencia de la Actividad	Probabilidad
Muy Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta como máximos 2 veces por año	20%
Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 3 a 24 veces por año	40%
Media	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 24 a 500 veces por año	60%
Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta mínimo 500 veces al año y máximo 5000 veces por año	80%
Muy Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta más de 5000 veces por año	100%

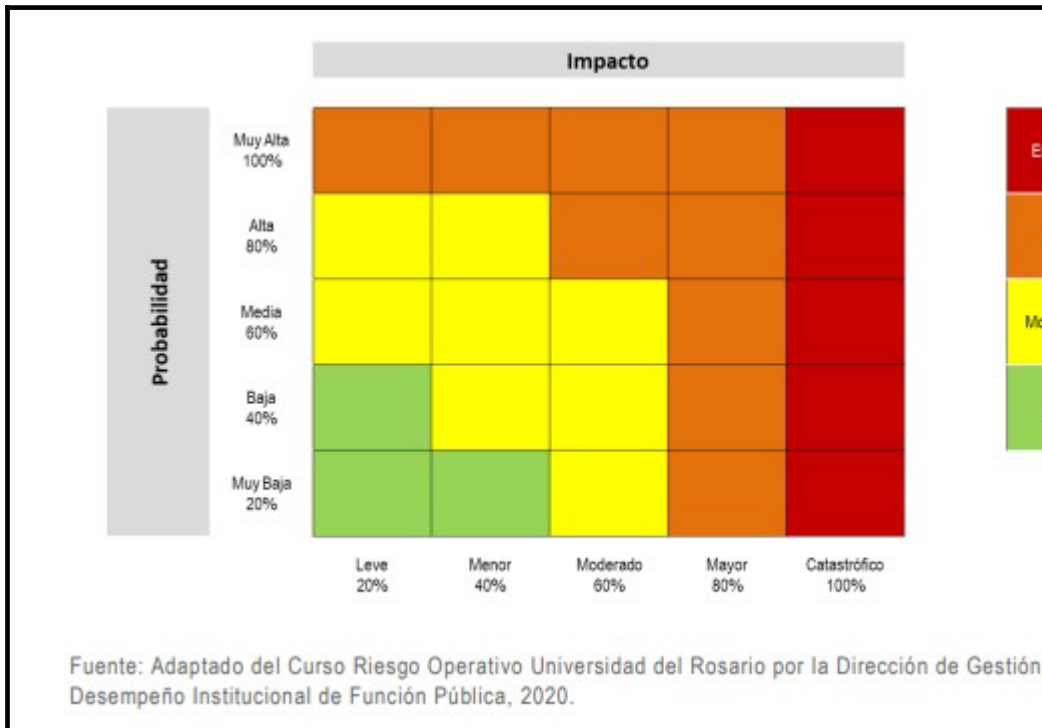
Fuente: Adaptado del Curso Riesgo Operativo Universidad del Rosario por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.



Regresar

## Criterios para definir el nivel de impacto respect a probabilidad

PROBABILIDAD	IMPACTO			
Tipo	INSIGNIFICANTE (1)	MENOR (2)	MODERADO (3)	MAYOR (4)
RARO (1)	B (1)	B (2)	M (3)	A (4)
IMPROBABLE (2)	B (2)	B (4)	M (6)	A (8)
POSIBLE (3)	B (3)	M (6)	A (9)	E (12)
PROBABLE (4)	M (4)	A (8)	A (12)	E (16)
CASI SEGURO (5)	A (5)	A (10)	E (15)	E (20)



# o a la

## CATASTROFICO (5)

A (5)

E (10)

E (15)

E (20)

E(25)












remo

lto








erado

lajo

y

Tij			
Factor	Definición	Descripción	
Procesos	Eventos relacionados con errores en las actividades que deben realizar los servidores de la organización.		Falta de procedimientos
			Errores de grabación, autorización
			Errores en cálculos para pagos internos y externos
			Falta de capacitación, temas relacionados con el personal
Talento humano	Incluye seguridad y salud en el trabajo. Se analiza posible dolo e intención frente a la corrupción.		Hurto activos
			Posibles comportamientos no éticos de los empleados
			Fraude interno (corrupción, soborno)
Tecnología	Eventos relacionados con la infraestructura tecnológica de la entidad.		Daño de equipos
			Caída de aplicaciones
			Caída de redes
			Errores en programas

## Tipos de riesgo

	Factor	Definición	Descripción	
Eventos y externos relacionados con el personal de los empleados	Infraestructura	Eventos relacionados con la infraestructura física de la entidad.		Derrumbes
				Incendios
				Inundaciones
	Evento externo	Situaciones externas que afectan la entidad.		Daños a activos fijos
				Suplantación de identidad
				Asalto a la oficina
				Atentados, vandalismo, orden público



Regresar



