



OBJETIVO DEL PROCESO: Establecer, Analizar y evaluar acciones pertinente

RESPONSABLE: Todos los Líderes de proceso

Nº	PROCESO	RIESGO
1	Gestión Estratégica	Inexactitud de la información
2	Gestión de Calidad	Desvío de políticas, objetivos y metas establecidos por la Entidad.
3	Gestión de Proyectos	Falta de Supervisión en las Obras
4	Gestión de Proyectos	Incumplimiento del contrato por parte de los contratistas de consultoría , contratistas de Obra e interventoría.

5	Gestión de Proyectos	Errores en los procesos de Contratación.
6	Aseguramiento de la Prestación del Servicio	Falsedad en la Información.
7	Aseguramiento de la Prestación del Servicio	Incumplimiento de las Condiciones contractuales
8	Aseguramiento de la Prestación del Servicio	Mala Supervisión de los contratos.
9	Aseguramiento de la Prestación del Servicio	Incumplimiento de los Programas de Auditoría.
10	Gestión Administrativa y Financiera.	Falta de Oportunidad en la entrega de estados Financieros.
11	Gestión Administrativa y Financiera.	Perdida de Cheques

12	Gestión Administrativa y Financiera.	Causación o registro contable.
13	Almacén y Compras.	Control de Inventarios.
14	Almacén y Compras.	Daños al inventario
15	Secretaría General.	No verificación de Pólizas.
16	Secretaría General.	No dar respuesta a PQRS.
17	Evaluación.	Información falsa en los Informes de control

--	--

s para prevenir la materialización de riesgos de corrupción que puedan afectar el funcionamiento adecuado de la en

DESCRIPCIÓN	CAUSAS	CONSECUENCIAS
No establece claridad en la información sobre el desempeño de los procesos	No existe información confiable de la gestión que permita conocer el real desempeño de los mismos.	Información falsa. Direccionamiento inadecuado de la entidad. Posibles Actos de Corrupción.
Incumplimiento de directrices definidas por la entidad.	Ambiente laboral desfavorable, personal desmotivado, insatisfacción en la prestación del servicio por parte de los usuarios finales.	Desvío de las políticas de la Organización. Posibles actos de corrupción
Riesgo presentado por daños técnicos y/o ambientales causados por inadecuadas prácticas del proceso constructivo autorizadas y/o aprobados por el interventor.	Falta de seguimiento a las labores de la interventoría y del contratista.	Obras con deficiencia de tipo funcional. Posibles Actos de Corrupción.
Hace referencia a cualquier clase de incumplimiento por parte de los contratistas de consultoría y contratista de obras a quien contrate Aguas de Sucre.	Falta de Compromisos con las condiciones pactadas con el contratista	Atrasos en el desarrollo de los proyectos, obras inconclusas. Posibles Actos de corrupción (Mal uso de los dineros del estado, Incumplimiento de contrato, Sanciones).


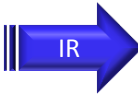


Errores involuntarios que hayan quedado en el pliego de condiciones, unidades, salarios, cantidades, especificaciones, descripción del proyecto y/o estudios previos, operaciones aritméticas, etc.	Supervisión detallada de la Información.	Contratos con Información errónea. Posibles Actos de Corrupción.
Falsedad de Documentos	Falta de Verificación de los Documentos.	Sanciones. Actos de Corrupción
Incumplimiento de las Condiciones contractuales	Improvisación de contratistas	Sanciones. Actos de Corrupción
Mala Supervisión de los Contratos	Falta de experiencia de los Supervisores de los contratos.	Sanciones. Actos de Corrupción
Incumplimiento de los Programas de Auditoría.	Falta de recursos	Sanciones. Actos de Corrupción
Presentación de Estados Financieros extemporáneamente a los organismos de control.	Falta de Comunicación entre las dependencias para la entrega de información.	Sanciones. Actos de Corrupción
posibilidad del hurto de uno o varios cheques.	Falta de Control y Seguimiento	Detrimento patrimonial de la Empresa.








Realización de movimientos contables sin la documentación correspondiente.	Falta de Control y Seguimiento	Sanciones. Actos de Corrupción
Perdida de elementos del Almacén.	Falta de Control de los elementos del almacén.	perdidas. Sanciones. Posibles Actos de Corrupción.
Daños al inventario	Falta de control y seguimientos adecuados.	Daño y deterioro de los elementos del almacén. Mal uso de los dineros del estado.
No verificación de Pólizas.	Falta de Control sobre las pólizas de los contratos.	Sanciones. Actos de Corrupción
Retrasos en respuesta de PQRS.	Retrasos en la entrega de la documentación, incumplimiento en los tiempos de respuesta	sanciones
Información falsa en los Informes de control	Información Fraudulenta.	sanciones







AGU

MAPA D

tividad en particular y los fines esenciales del estado en general.

PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN (Zona de Riesgo)	ANÁLISIS		
			ESTADO		
Casi Seguro5	Moderado3	EXTREMA		4	Probable
Raro1	Menor2	BAJA		1	Raro
Raro1	Menor2	BAJA		1	Raro
Improbable2	Menor2	BAJA		2	Improbable

Raro	1	Mayor	4	ALTA		1	Raro
Raro	1	Mayor	4	ALTA		1	Raro
Raro	1	Mayor	4	ALTA		1	Raro
Improbable	2	Moderado	3	MODERADA		2	Improbable
Posible	3	Mayor	4	EXTREMA		3	Posible
Posible	3	Mayor	4	EXTREMA		3	Posible
Improbable	2	Mayor	4	ALTA		2	Improbable

Improbable	2	Mayor	4	ALTA		2	Improbable
Posible	3	Moderado	3	ALTA		3	Posible
Posible	3	Moderado	3	ALTA		3	Posible
Improbable	2	Mayor	4	ALTA		2	Improbable
Posible	3	Menor	2	MODERADA		3	Posible
Raro	1	Mayor	4	ALTA		1	Raro

IAS DE SUCRE S.A. E.S.P.
E RIESGOS DE CORRUPCIÓN

S DE CONTROLES		DESCRIPCION DE CONTROLES	NUEVA EVALUACION DE RIESGOS (Zona de riesgo)	TRATAMIENTO
3	Moderado	Verificar datos Históricos de los procesos y las Fuentes de Información.	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
2	Menor	No existen Controles	BAJA	ASUMIR EL RIESGO
2	Menor	No existen Controles	BAJA	ASUMIR EL RIESGO
2	Menor	Seguimiento a la ejecución de obras	BAJA	ASUMIR EL RIESGO

2	Menor	Supervisión de Información.	BAJA	ASUMIR EL RIESGO
4	Mayor	Verificación periódica de la Información.	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
4	Mayor	Supervisión constante de la ejecución de contratos.	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
3	Moderado	No existen Controles	MODERADA	ASUMIR, REDUCIR
4	Mayor	No existen Controles	EXTREMA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
4	Mayor	Seguimiento al cronograma de entrega y cierre a las áreas que generan información contable.	EXTREMA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
4	Mayor	No existen Controles	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR

4	Mayor	Documentación de Procedimientos.	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
3	Moderado	No existen Controles	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
3	Moderado	No existen Controles.	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR
3	Moderado	No existe controles	MODERADA	ASUMIR, REDUCIR
2	Menor	No existe controles	MODERADA	ASUMIR, REDUCIR
4	Mayor	Verificar la Información de la Entidad por medio del ejercicio de auditorías.	ALTA	REDUCIR, EVITAR, COMPARTIR O TRANSFERIR

PLAN DE ACCION			SEGUIMIENTO
ACCION A IMPLEMENTAR	RESPONSABLE	FECHA	EVIDENCIAS ACCIONES IMPLEMENTADAS
Verificar La información suministrada por los procesos de la entidad.	Gerente	Mensual	
Revisión Periódica de las mediciones que Indican el cumplimiento de los Objetivos y las Políticas de la entidad.	Gerente	Mensual	
Establecer Procedimiento de control y supervisión en Obras	Dirección Técnica	31/12/2016	
Establecer Procedimiento de control y supervisión en Obras	Dirección Técnica	01/01/2016	

Establecer procedimiento para conformación y verificación de información de contratos.	Dirección Técnica	02/12/2016	
Diseñar e implementar procedimiento y asignar responsables para la Verificación de Información.	Aseguramiento de la Prestación de servicio.	03/12/2016	
Generar actas de periódicas de la supervisión de los Contratos. Asignar responsables de elaboración de actas.	Aseguramiento de la Prestación de servicio.	04/12/2016	
Definir un perfil de cargos para los supervisores de los contratos con el objetivo de garantizar la idoneidad de los mismos.	Aseguramiento de la Prestación de servicio.	05/12/2016	
Establecer Sanciones para los Incumplimientos en los programas de Auditoría.	Gerente	06/12/2016	
Asignar un responsable para el seguimiento y la Verificación de Cronograma de Informes Contables.	Gestión administrativa y Financiera.	07/05/2016	
Establecer lista o verificación diaria del consecutivo de cheques.	Gestión administrativa y Financiera.	08/05/2016	

Estandarizar por medio de procedimientos, los movimientos contables de la entidad.	Gestión administrativa y Financiera.	09/05/2016	
Realizar formato Kardex para controlar las entradas y salidas de los elementos del almacén.	Almacén	10/06/2016	
Realizar formato Kardex para controlar las entradas y salidas de los elementos del almacén.	Almacén	11/06/2016	
Verificación y seguimiento al inicio y al final del contrato dentro de su vigencia.	Secretaría General.	12/06/2016	
Diseñar e implementar Procedimiento para el control de las PQRSF.	Secretaría General.	13/06/2016	
Cumplir con el cronograma de auditorías.	Control Interno	14/06/2016	

NIVEL DE MITIGACIÓN

