

## **INFORME**

### **INFORME GESTION DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES SEMESTRE I - 2019**

**Informe de avance respecto a la Gestión de Riesgos y Oportunidades con corte al 30 de Junio de 2019**

**Elaborado por:  
DIRECCIÓN GESTION DE CALIDAD Y PROCESOS  
GERENCIA CORPORATIVA DE PLANEAMIENTO Y CONTROL**

**Fecha: 12 de julio de 2019**



## INFORME

### INTRODUCCIÓN

Este informe presenta las principales actividades desarrolladas para la gestión de riesgos y oportunidades durante el primer semestre de 2019, entre las que se encuentran: actualización de las matrices de riesgos de los procesos y generación de los respectivos perfiles de riesgos, actualización de la Matriz de Riesgos de Corrupción de la entidad, actividades de capacitación y divulgación realizadas, los resultados de las actividades de monitoreo de los riesgos así como del estado de avance de los planes formulados para el tratamiento de riesgos y oportunidades.

### OBJETIVO

Informar a la Alta Dirección sobre el estado y avances en la gestión liderada por la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control y la Dirección Gestión Calidad y Procesos, en el primer semestre del año 2019 (enero a junio de 2019), en el marco del cronograma de actividades del Plan del Sistema de Control Interno.

### DESARROLLO

#### 1. ACTIVIDADES DESARROLLADAS PARA LA GESTION DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Al corte del 31 de diciembre de 2018, se habían actualizado los perfiles de riesgos de diez procesos, como se indicó en el anterior informe semestral<sup>1</sup>. Durante este primer semestre de 2019, se continuó con las mesas de trabajo para la actualización de los perfiles de riesgos de los once procesos restantes. Es así, como al corte del 30 junio de 2019, se tienen un total de quince perfiles de riesgos finalizados, habiendo actualizado las matrices de riesgos y generado los perfiles de riesgos en los siguientes cinco procesos: Gestión del Talento Humano, Gestión Documental, Gestión Comercial, Seguimiento-Monitoreo y Control, Gestión de Calibración-Hidrometereología y Ensayo.

En los seis procesos restantes (Gestión de Mantenimiento, Gestión Ambiental, Gestión Contractual, Servicio Acueducto y Servicio Alcantarillado), se están desarrollando las reuniones para finalizar las etapas de identificación y valoración de los riesgos y sus respectivos controles.

En la siguiente tabla se muestra un resumen de las principales actividades desarrolladas en el primer semestre del año 2019.

---

<sup>1</sup> Al corte del 31 de diciembre de 2018 los procesos finalizados correspondían a: Direccionamiento Estratégico, Gestión de Comunicaciones, Evaluación Independiente, Investigaciones Disciplinarias, Gestión de TIC, Gestión Jurídica, Gestión Predial, Gestión del conocimiento e Innovación, Gestión Financiera y Gestión Social.



## INFORME

Gestión de Riesgos y Oportunidades (R&O)	Fecha
<b>Capacitación en la Metodología y Política de Riesgos y Oportunidades</b>	
Capacitación a colaboradores realizada en febrero de 2019.	6-febrero-2019
Capacitación orientada a Facilitadores SIG	5-junio-2019
<b>Seguimiento Trimestral a planes de tratamiento de riesgos</b>	
1 Seguimiento avance planes correspondiente a la Autoevaluación del corte mar/2019 y generación de Informe (20/mayo/2019).	22-abril al 20-mayo/2019
2 Seguimiento avance planes correspondiente a la Autoevaluación del corte jun/2018. Se requirió a los procesos mediante memorando No. 125001-2019-1145 del 28 de junio de 2019 la realización de la Autoevaluación (2 al 11 de julio de 2019). El seguimiento del equipo de auditores se realizará con posterioridad al reporte de Autoevaluación.	2 al 11 de julio/2019
<b>Reporte eventos de riesgos materializados</b>	
Requerimiento en la Autoevaluación trimestral sobre el reporte de riesgos materializados	Marzo y junio/2019
<b>Seguimiento semestral gestión de R&amp;O</b>	
Informe de Gestión de Riesgos y Oportunidades (R&O) - I semestre de 2019.	Julio/2019
<b>Actualización Perfil de R&amp;O</b>	
Desde el 10 de septiembre de 2018 a la fecha, se han adelantado un aproximado de 219 meses de trabajo para la actualización de los perfiles de riesgos de los procesos.	10-Sep-18 a la fecha

Tabla 1. Resumen gestión de riesgos y oportunidades

En la Tabla No. 2 se muestra el avance en la actualización de los perfiles de riesgos.

Detalle	Cant.
Total de Procesos	21
% Procesos finalizadas Etapas 1 y 2 / total procesos = 15/21	71%
No. Mesas realizadas desde el 10 de septiembre al 30 de junio de 2019	219
% Promedio de avance en los procesos: Etapa 1. Identificación y valoración Riesgos	99%
% Promedio de avance en los procesos: Etapa 2. Identificación y valoración Controles	86%

Tabla 2. Ficha técnica de avance actualización Perfiles de Riesgos por Proceso



## INFORME

En la siguiente tabla se detalla el estado de avance en la actualización de los perfiles de riesgos en las etapas de identificación y valoración de los riesgos y controles, los procesos que se encuentran pendientes por finalizar corresponden a los seis procesos anteriormente mencionados.

Tabla 3. Detalle Avance actualización Perfiles de Riesgos de los procesos

SIGLA	PROCESOS	Detalle	Riesgos de gestión y estratégicos	Riesgos de corrupción	Total	% Avance	ETAPA
EE	Direccionamiento Estratégico y Planeación	No. Riesgos	5	1	6	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
EE		Riesgos valorados			6		
EE		Identif. y valorac. Controles			6	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
EC	Gestión de Comunicaciones	No. Riesgos	3	1	4	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
EC		Riesgos valorados			4		
EC		Identif. y valorac. Controles			4	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
EH	Gestión del Talento Humano	No. Riesgos	6	3	9	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
EH		Riesgos valorados			9		
EH		Identif. y valorac. Controles			9	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
CS	Seguimiento, Monitoreo y Control	No. Riesgos	3	0	3	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
CS		Riesgos valorados			3		
CS		Identif. y valorac. Controles			3	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
CI	Evaluación Independiente	No. Riesgos	3	2	5	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
CI		Riesgos valorados			5		
CI		Identif. y valorac. Controles			5	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
CD	Investigaciones Disciplinarias	No. Riesgos	1	1	2	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
CD		Riesgos valorados			2		
CD		Identif. y valorac. Controles			2	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FA	Gestión de Servicios Administrativos	No. Riesgos	8	4	12	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FA		Riesgos valorados			12		
FA		Identif. y valorac. Controles			11	92%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FD	Gestión Documental	No. Riesgos	3	1	4	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FD		Riesgos valorados			4		
FD		Identif. y valorac. Controles			4	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FT	Gestión de TIC	No. Riesgos	6	2	8	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FT		Riesgos valorados			8		
FT		Identif. y valorac. Controles			8	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FC	Gestión de CHE	No. Riesgos	5	1	6	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FC		Riesgos valorados			6		
FC		Identif. y valorac. Controles			6	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FJ	Gestión Jurídica	No. Riesgos	2	1	3	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FJ		Riesgos valorados			3		
FJ		Identif. y valorac. Controles			3	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FP	Gestión Predial	No. Riesgos	6	2	8	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FP		Riesgos valorados			8		
FP		Identif. y valorac. Controles			8	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FI	Gestión del Conocimiento e innovación	No. Riesgos	3	0	3	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FI		Riesgos valorados			3		
FI		Identif. y valorac. Controles			3	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles



## INFORME

SIGLA	PROCESOS	Detalle	Riesgos de gestión y estratégicos	Riesgos de corrupción	Total	% Avance	ETAPA
FF	Gestión Financiera	No. Riesgos	8	6	14	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FF		Riesgos valorados			14		
FF		Identif. y valorac. Controles			14	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FM	Gestión de Mantenimiento	No. Riesgos	2	1	3	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FM		Riesgos valorados			3		
FM		Identif. y valorac. Controles			1	33%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
FB	Gestión Contractual	No. Riesgos	11	4	15	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
FB		Riesgos valorados			15		
FB		Identif. y valorac. Controles			11	73%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
MA	Servicio Acueducto	No. Riesgos	4	1	5	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
MA		Riesgos valorados			5		
MA		Identif. y valorac. Controles			1	20%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
ML	Servicio Alcantarillado sanitario y pluvial	No. Riesgos	5	1	6	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
ML		Riesgos valorados			6		
ML		Identif. y valorac. Controles			1	17%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
MU	Gestión Comercial	No. Riesgos	4	1	5	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
MU		Riesgos valorados			5		
MU		Identif. y valorac. Controles			5	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
MI	Gestión Ambiental	No. Riesgos	5	2	7	86%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
MI		Riesgos valorados			6		
MI		Identif. y valorac. Controles			5	71%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
MS	Gestión Social	No. Riesgos	1	1	2	100%	Etapa 1. Identificación y valoración de riesgos
MS		Riesgos valorados			2		
MS		Identif. y valorac. Controles			2	100%	Etapa 2. Identificación y valoración de controles
<b>Total Proc.</b>	<b>21</b>	<b>Total Riesgos</b>	<b>94</b>	<b>36</b>	<b>130</b>		


Nota: El total de los riesgos de los procesos que se encuentran en actualización corresponde a un estimado basado en los riesgos identificados en las matrices antiguas y en el ejercicio de actualización que se está desarrollando y puede ser susceptible de variación.

El total de los riesgos corresponde a un estimado basado en los riesgos que se encuentran identificados en las matrices antiguas y en los riesgos que se han identificado durante el ejercicio, sin embargo, este número puede ser susceptible de variación. A este corte se tienen total de 130 riesgos, distribuidos en 94 riesgos de gestión y estratégicos (72%) y 36 riesgos de corrupción (28%).



## INFORME

### 2. PERFIL DE RIESGOS

 **Perfil de Riesgos Institucional:** del total de los veintiún (21) procesos definidos por la empresa, se han actualizado las matrices de riesgos en quince (15)<sup>2</sup> de éstos y se ha realizado el ejercicio de identificación de riesgos de corrupción en todos los procesos, teniendo al corte de junio de 2019 un total de 95 riesgos identificados y actualizados (riesgos de gestión, riesgos estratégicos y riesgos de corrupción). Por lo que a continuación se presentan los resultados preliminares del Perfil de Riesgos Institucional.<sup>3</sup>

Riesgos Institucionales				
Nivel de Riesgo	Nivel de Riesgo Inherente		Nivel de Riesgo Residual	
	Cant. Riesgos	%	Cant. Riesgos	%
Aceptable	0	0%	8	8%
Bajo	8	8%	44	46%
Moderado	17	18%	20	21%
Importante	52	55%	20	21%
Inaceptable	18	19%	3	3%
<b>Total</b>	<b>95</b>	<b>100%</b>	<b>95</b>	<b>100%</b>

Tabla 4. Riesgos Institucionales –Nivel inherente y residual

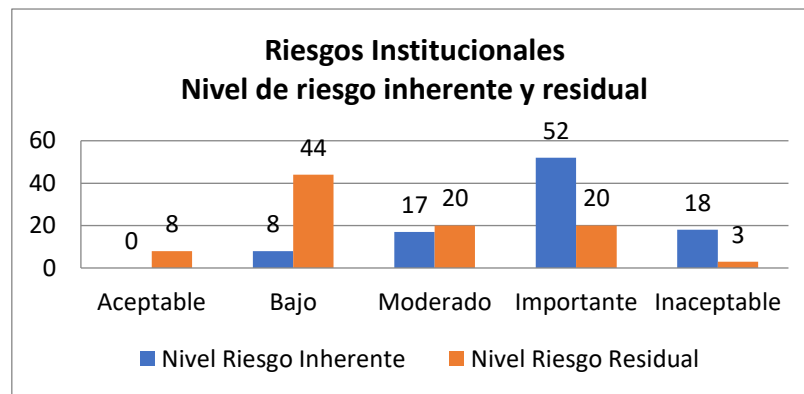


Gráfico 1. Nivel de riesgo inherente y residual – Riesgos Institucionales

<sup>2</sup> Procesos con Perfiles de Riesgos finalizados (15): En este primer semestre de 2019 se finalizaron los perfiles de riesgos de los siguientes procesos: Gestión del Talento Humano, Gestión Documental, Gestión Comercial, Seguimiento-Monitoreo y Control, Gestión de Calibración-Hidrometeorología y Ensayo. Al corte del 31 de diciembre de 2018 los procesos finalizados correspondían a: Direccionamiento Estratégico, Gestión de Comunicaciones, Evaluación Independiente, Investigaciones Disciplinarias, Gestión de TIC, Gestión Jurídica, Gestión Predial, Gestión del conocimiento e Innovación, Gestión Financiera y Gestión Social.

<sup>3</sup> Matriz de Riesgos Institucional: conformada por los riesgos de gestión, riesgos estratégicos y riesgos de corrupción identificados en los procesos.



## INFORME

En la valoración inherente de los riesgos de gestión y estratégicos, el 74% se encuentran en los niveles importante e inaceptable (70 riesgos), el 18% en el nivel moderado (17 riesgos) y el 8% en el nivel bajo (8 riesgos). Después de la aplicación de controles, en los resultados de la valoración del nivel de riesgo residual, el 55% de los riesgos se encuentran en los niveles aceptable y bajo (52 riesgos), para los riesgos que se ubicaron en estos niveles la empresa no establece la obligatoriedad de formulación de planes, considerando que los controles asociados a los riesgos tienen un grado de eficacia que les ayuda a mitigar la probabilidad o el impacto en la ocurrencia de los mismos; el 21% de los riesgos se ubican en el nivel moderado (20 riesgos) y el 24% de los riesgos se encuentran en los niveles importante e inaceptable (23 riesgos). De acuerdo con el tratamiento establecido para los riesgos ubicados en dichos niveles, se requirió a dichos procesos la formulación de los respectivos planes de tratamiento o de Contingencia según el caso.

En el Anexo 1. Se presentan los Perfiles de Riesgos de los procesos finalizados en este primer semestre de 2019 (Gestión del Talento Humano, Gestión Documental, Gestión Comercial, Seguimiento-Monitoreo y Control, Gestión de Calibración-Hidrometereología y Ensayo).

A continuación, se presenta el Mapa preliminar de los Riesgos Institucionales, observando que el puntaje promedio de valoración inherente de los riesgos es 54 ubicándose en el nivel Importante y en su valoración residual es 29 ubicándose en el nivel Moderado.

MAPA PRELIMINAR DE RIESGOS INSTITUCIONALES - Al Corte 30/junio/2019

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO							
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5							
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80	100
	Probable	4	16	32	48	54	80
	Posible	3	12	24	36	48	60
	Improbable	2	8	16	24	29	40
	Raro	1	4	8	12	16	20
VALORACION			4	8	12	16	20
		Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico	
IMPACTO							




## INFORME

PROMEDIO NIVEL RIESGO INHERENTE		PROMEDIO NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
54	Importante	29	Moderado

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable

**Figura 1. Mapa preliminar de Riesgos Institucionales**

Al corte de junio, se tienen un total de 95 riesgos, de los cuales 7 corresponden a riesgos estratégicos, 52 a riesgos de gestión y 36 a riesgos de corrupción.

 **Perfil preliminar de Riesgos de Gestión y Estratégicos:** En los 15 procesos para los cuales se ha finalizado la actualización de las matrices de riesgos, se genera un perfil preliminar de los riesgos estratégicos y de gestión. En las siguientes tablas se presentan los resultados obtenidos en la valoración inherente y residual para los diferentes niveles de riesgo.

Riesgos de Gestión y Estratégicos				
Nivel de Riesgo	Nivel de Riesgo Inherente		Nivel de Riesgo Residual	
	Cant. Riesgos	%	Cant. Riesgos	%
Aceptable	0	0%	8	14%
Bajo	7	12%	23	39%
Moderado	13	22%	11	19%
Importante	29	49%	14	24%
Inaceptable	10	17%	3	5%
<b>Total</b>	<b>59</b>	<b>100%</b>	<b>59</b>	<b>100%</b>

**Tabla 5. Riesgos de gestión y estratégicos –Nivel inherente y residual**



## INFORME

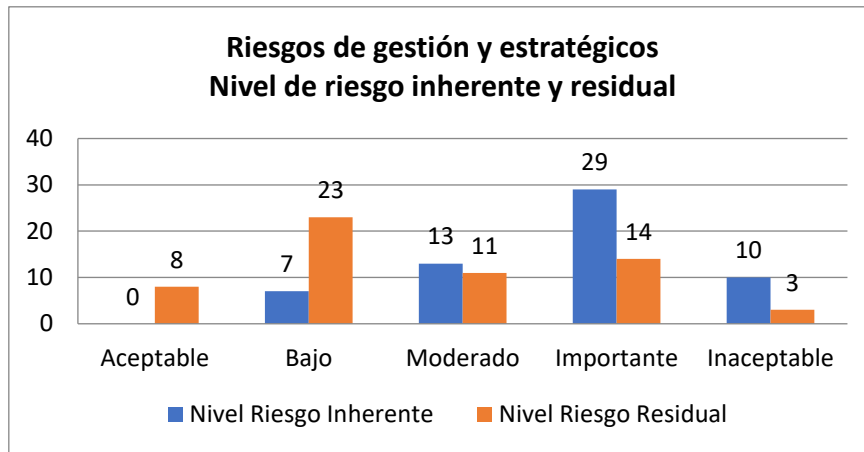


Gráfico 2. Nivel de riesgo inherente y residual – Riesgos de Gestión y estratégicos

En la valoración inherente de los riesgos de gestión y estratégicos, el 66% se encontraba en los niveles importante e inaceptable (39 riesgos), el 22% en el nivel moderado (13 riesgos), y el 12% en el nivel bajo (7 riesgos). Después de la aplicación de controles, en los resultados de la valoración del nivel de riesgo residual, el 53% de los riesgos se encuentran en los niveles aceptable y bajo (31 riesgos), no teniendo que formularse planes considerando la eficacia de sus controles; el 19% se encuentra en un nivel moderado (11 riesgos) requiriendo de la formulación de planes de contingencia; el 24% se encuentran en el nivel importante (14 riesgos) y el 5% en el nivel inaceptable (3 riesgos), requiriendo para estos dos niveles la formulación de los respectivos planes de tratamiento y de contingencia.

A continuación, se presenta el Mapa preliminar de los riesgos de gestión y estratégicos, para los 15 procesos cuyos perfiles se han finalizado, teniendo un total de 59 riesgos (7 riesgos estratégicos y 52 riesgos de gestión). En el Mapa de calor, se observa que el puntaje promedio de valoración inherente de los riesgos es 52 ubicándose en el nivel Importante y en su valoración residual es 29 ubicándose en el nivel Moderado.



## INFORME


MAPA PRELIMINAR DE RIESGOS DE GESTIÓN Y ESTRATÉGICOS - Al Corte 30/junio/2019

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO								
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5								
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80	100	
	Probable	4	16	32	48	52	64	80
	Posible	3	12	24	29	48	60	
	Improbable	2	8	16	24	32	40	
	Raro	1	4	8	12	16	20	
VALORACION			4	8	12	16	20	
		Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico		
IMPACTO								

PROMEDIO NIVEL RIESGO INHERENTE		PROMEDIO NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
52	Importante	29	Moderado

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable

**Figura 2. Mapa preliminar de Riesgos de Gestión y estratégicos**

 **Perfil de Riesgos de corrupción:** Al corte del 31 de diciembre de 2018, se publicó en la página Web de la entidad, la matriz de riesgos de corrupción para consulta de los grupos de interés, con el fin de recibir aportes u observaciones frente a la misma, resultando de esta consulta la identificación e inclusión de un nuevo riesgo de corrupción en el proceso de Gestión Contractual, de forma que se actualizó en enero de 2019 la Matriz de Riesgos, para un total de 36 riesgos.



## INFORME

En la siguiente tabla se presenta la información de los riesgos de corrupción:

Riesgos de Corrupción				
Nivel de Riesgo	Nivel de Riesgo Inherente		Nivel de Riesgo Residual	
	Cant. Riesgos	%	Cant. Riesgos	%
Aceptable	0	0%	0	0%
Bajo	1	3%	21	58%
Moderado	4	11%	9	25%
Importante	23	64%	6	17%
Inaceptable	8	22%	0	0%
<b>Total</b>	<b>36</b>	<b>100%</b>	<b>36</b>	<b>100%</b>

Tabla 6. Riesgos de corrupción –Nivel inherente y residual

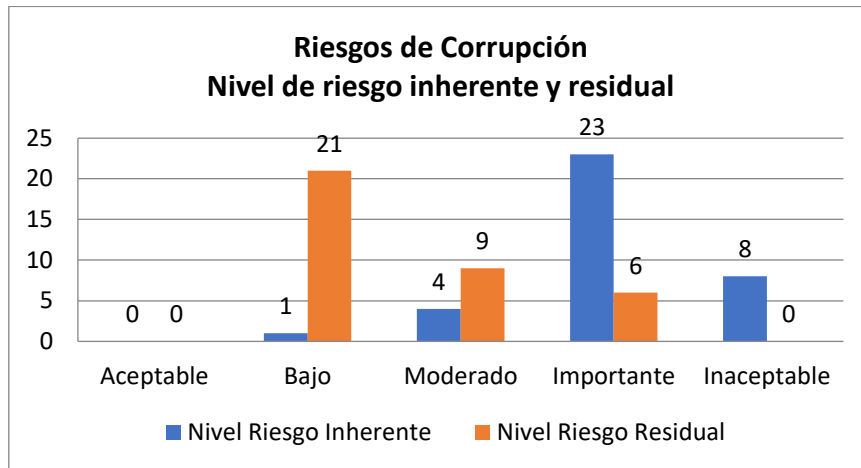


Gráfico 3. Nivel de riesgo inherente y residual – Riesgos de Corrupción

En la valoración inherente de los riesgos de corrupción, el 86% se encuentran en los niveles inaceptable e importante (31 riesgos), el 11% en el nivel moderado (4 riesgos) y el 3% en el nivel bajo (1 riesgo). Después de la aplicación de controles, en los resultados de la valoración del nivel de riesgo residual se observa que el 58% de los riesgos se encuentran en el nivel bajo (21 riesgos), el 25% en el nivel moderado (9 riesgos), mostrando que los controles tienen un grado de eficacia para mitigar la probabilidad o el impacto en la ocurrencia de éstos; para los riesgos ubicados en estos niveles se debe realizar el seguimiento periódico a los controles establecidos. El restante 17% de los riesgos, se encuentra en el nivel importante (6 riesgos), requiriendo aparte del seguimiento a controles, la formulación de los respectivos planes de tratamiento.

A continuación, se presenta el Mapa de riesgos de corrupción de la EAAB, teniendo un total de 36 riesgos. Se observa que el promedio de valoración inherente de los riesgos de corrupción es de 58 ubicándose en el nivel Importante y en su valoración residual es de 27 ubicándose en el nivel Moderado.



## INFORME

Se adjunta la Matriz de Riesgos de Corrupción consolidada (Ver Anexo. 2)

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EAAB - Al Corte 30/junio/2019

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5						
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	60	80	100	
	Probable	4	48	64	80	58
	Posible	3	36	48	60	
	Improbable	2	24	27	40	
	Raro	1	12	16	20	
VALORACION			12	16	20	
			Moderado	Mayor	Catastrófico	
			IMPACTO			

PROMEDIO NIVEL RIESGO INHERENTE		PROMEDIO NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
58	Importante	27	Moderado

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable

Figura 3. Mapa de Riesgos de corrupción EAAB-ESP

Por otro lado, acorde con el ejercicio de Autoevaluación realizado por cada uno de los procesos, en la página web de la entidad, en el Link del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano/2019 se publican los diferentes seguimientos a la matriz de riesgos de corrupción, encontrándose a la fecha publicado el



## INFORME

seguimiento correspondiente al corte de marzo de 2019, encontrándose en curso la Autoevaluación correspondiente al trimestre de junio del corriente.

### 3. SEGUIMIENTO A LOS PLANES

En el marco de la Autoevaluación, los procesos reportaron en el mes de marzo de 2019 las gestiones realizadas durante el primer trimestre para el cumplimiento de los planes de tratamiento definidos para mitigar los riesgos, el seguimiento a controles de los riesgos de corrupción, y de las acciones definidas en las oportunidades empresariales identificadas.

#### 3.1 Seguimiento a los planes formulados para abordar los riesgos

Posterior a la Autoevaluación realizada por los procesos, la Dirección Gestión de Calidad y Procesos designó un equipo de Auditores internos para determinar el nivel de cumplimiento de cada una de las actividades asociadas a los planes de tratamiento, ejercicio que se desarrolló entre el 22 de abril y el 20 de mayo de 2019.

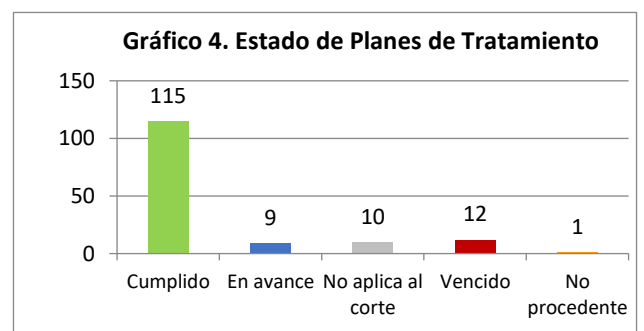
Los avances que se presentan a continuación corresponden al corte del 30 de marzo de 2019, considerando que los resultados de la Autoevaluación y actividades posteriores de auditoria para el corte al 30 de junio de 2019, se conocerán con posterioridad a la emisión de este informe.

En los siguientes gráficos se muestran el estado de los planes a dicho corte:

#### Estado de los Planes de Tratamiento de Riesgos

Tabla 7. Estado de planes de tratamiento de riesgos

Estado Planes	Cant.Planes	%
Cumplido	115	78,2%
En avance	9	6,1%
No aplica al corte	10	6,8%
Vencido	12	8,2%
No procedente	1	0,7%
<b>Total general</b>	<b>147</b>	<b>100%</b>



Con respecto al seguimiento realizado en el trimestre de marzo, para este periodo se tienen un total de 147 planes de tratamiento formulados, el 78.2% se encuentran cumplidos, el 6.1% se encuentra en avance, el 8.2% presentan vencimiento en sus plazos, el 6.8% no aplican al corte (fecha de inicio es posterior a este seguimiento) y 1 plan que equivale al 0.7% catalogado como no procedente.

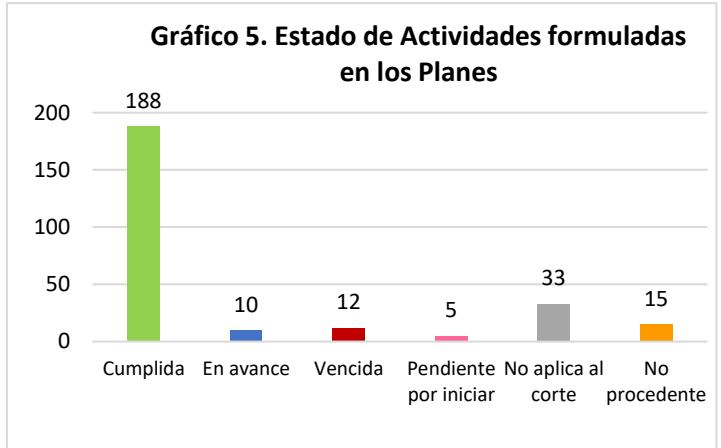


## INFORME

### Estado de las Actividades definidas en los Planes de Tratamiento de riesgos

Tabla 8. Estado de las Actividades formuladas en los planes de tratamiento

Estado Activ.	Cant. Activ	%
Cumplida	188	71,5%
En avance	10	3,8%
Vencida	12	4,6%
Pendiente por iniciar	5	1,9%
No aplica al corte	33	12,5%
No procedente	15	5,7%
<b>Total</b>	<b>263</b>	<b>100%</b>



Se tienen un total de 263 actividades definidas para los 147 planes de tratamiento de riesgos de los procesos. Del total de actividades, se encuentran cumplidas 188 que equivalen al 71.5%, 10 actividades se encuentran en avance que corresponden al 3.8%, 12 actividades se encuentran vencidas que corresponden al 4.6%, 5 actividades pendientes por iniciar que equivalen al 1,9% (el plazo final no ha vencido pero van retrasadas con respecto a la fecha de inicio) y 33 actividades que no aplican para este corte y que corresponden al 12.5%. Se tienen un total de 15 actividades catalogados como no procedentes que equivalen al 5.7%.

Con respecto al trimestre anterior se presentó un aumento en el total de actividades, pasando de 221 a 263 actividades, lo cual corresponde a nuevos planes de tratamiento formulados de los procesos que culminaron la actualización del perfil de riesgos 2018. De esta manera, frente al anterior trimestre, se pasó del 79.6% al 71.5% de actividades cumplidas y del 14.5% de actividades vencidas al 4.6%.

### 3.2 Estado actual de la formulación y entrega de los planes derivados de los Perfiles de Riesgos 2018

De los diez procesos con perfil de riesgos terminado al corte del 31/dic/2018, ocho de estos procesos debían formular 12 planes de Tratamiento y 21 planes de Contingencia para un total de 33 planes, los cuales a este corte han sido entregados en su totalidad.

En cuanto a los riesgos de corrupción identificados en los procesos, seis riesgos se ubicaron en el nivel “importante”, por lo que los procesos debían formular los respectivos planes de tratamiento (Evaluación Independiente, Gestión Comercial, Gestión Ambiental, Gestión de Servicios Administrativos, Gestión Contractual y Servicio Acueducto), encontrándose pendientes por entrega los planes que corresponden a



## INFORME

los procesos de Gestión Contractual y Servicio Acueducto. El proceso de Gestión de Servicios Administrativos remitió el respectivo plan el 14 de junio de 2019, el cual se encuentra para revisión de la Dirección de Gestión Calidad y Procesos.

Con relación a los cinco (5) procesos con los cuales se finalizó la actualización del perfil de riesgos en este primer semestre de 2019, el proceso de Gestión de Calibración-Hidrometereología y Ensayo remitió los planes formulados, los cuales se encuentran para revisión de la Dirección Gestión Calidad y Procesos, encontrándose pendiente de entrega los planes del proceso de Gestión del Talento Humano.

La Dirección Gestión Calidad y Procesos mediante memorando No. 12500-2019-1150 del 28/jun/19 requirió a los procesos de Gestión Contractual, Servicio Acueducto y Gestión del Talento Humano la entrega de los respectivos planes (para los riesgos de corrupción y de gestión respectivamente).

### 3.3 Seguimiento a los planes formulados para oportunidades

Al cierre de junio de 2018, se tenían identificadas cinco oportunidades empresariales, cada una con un plan de tratamiento; sin embargo, se tomó la decisión de abandonar dos oportunidades empresariales: M4FFO1 y M4FTO2, por lo que al corte del 30 de junio de 2019 se tienen 3 oportunidades empresariales vigentes.

A continuación, se hace un recuento de lo acontecido con las oportunidades:

- En la sesión del 5 de septiembre de 2018, el Comité corporativo analizó lo relacionado con la oportunidad “M4FFO1: Gestión del EBITDA, Capital de Trabajo y Ahorros en modelo de abastecimiento - Modelos de eficiencia en la Gestión de Recursos Financieros”, a cargo de la Secretaria General y de la Gerencia Corporativa Financiera, y determinó abandonar esta oportunidad en consideración a la decisión adoptada por la Junta Directiva frente al EBITDA y a la supresión del indicador de Ahorros en modelo de abastecimiento (sesión del 25/may/2018 - Acta No 2561, sesión del 29/jun/2018 del Comité de Auditoria No. 12).
- Con respecto a la oportunidad M4FTO2 formulada para la implementación del proyecto SIMIP, el Gerente de Tecnología mediante memorando No. 2610001-2019-008 (radicado el 24 de enero de 2019) remitió el informe FA-1066-119 en el que detalló la gestión realizada para este proyecto, exponiendo las dificultades que se presentaron en el desarrollo del mismo, así como la limitación de tiempo para su implementación, máxime considerando que la aprobación del presupuesto de vigencias futuras fue aprobado por el CONFIS el 8 de octubre de 2018. Razón por la cual, se reunieron las Gerencias de Planeamiento y Control y Financiera, la Secretaria General y la Dirección de Compras y Contratación, determinando no abrir la licitación y realizar una actualización y ampliación del



## INFORME

estudio de mercado, lo anterior, para replantear el desarrollo del proyecto por fases e implementar una o dos fases durante el año 2019. Posteriormente, mediante memorando No. 2381001-2019-066 (radicado el 22 de marzo de 2019), exponen que debido a los inconvenientes anteriormente mencionados consideran el cierre de dicha oportunidad. Sin embargo, con el fin de plantear una nueva oportunidad, se informa que entre enero y febrero de 2019 se realizó una actualización del estudio de mercado, resultados que fueron presentados el 14 de febrero de 2019.

El 11 de marzo de 2019 la Dirección SIE presentó a la Dirección de Planeación y Control de Inversiones, las posibles alternativas de contratación para la primera fase del SIMIP, con el fin de evaluar la opción más viable en conjunto con la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control. Posteriormente, la Gerencia de Tecnología mediante memorando No. 2681001-2019-101 radicado el 8 de mayo de 2019, dirigido a la Dirección de Planeamiento y Control de Inversiones, solicita la eliminación del presupuesto asignado en el PAC (vigencia 2019) del proyecto SIMIP correspondiente a la inversión prevista en el POAI 2019, en dicha comunicación presenta todos los argumentos que sustentan dicha solicitud, y que en resumen dada la duración que tendría el proyecto no se alcanzaría a finalizar en esta Administración, por lo que sería necesario la solicitud de vigencias futuras, razón por la cual se sugiere que este proyecto sea recomendado para su ejecución a la nueva Administración. Es así como mediante memorando No. 1230001-2019-0851 radicado el 17 de mayo de 2019, la Dirección de Planeación y Control de Inversiones solicita el cierre de la oportunidad M4FTO2 Proyecto SIMIP, teniendo en cuenta todos los argumentos expuestos. Finalmente, la Dirección Gestión Calidad y Procesos, mediante memorando No. 12500-2019-0971 del 31 de mayo de 2019 informó a la Dirección de Planeamiento y Control de Inversiones y al Gerente de Tecnología que en el Comité Corporativo autorizó la exclusión de la dicha oportunidad en la sesión del 28 de mayo de 2019, razón por la cual ésta se abandona.

- En cuanto a la oportunidad M4FTO1 del proyecto ARIBA, se cumplieron todas las actividades definidas en el plan de acuerdo con lo reportado en el corte de diciembre de 2018, por lo que se encuentra cerrada.
- Con referencia a la oportunidad M4EEO1 de implementación de la PMO, se precisaron las actividades 7 y 8, y se incluyeron las actividades 9 y 10, estas últimas para desarrollar en el 2019.
- Con respecto a la oportunidad M4MUO1 de incorporación de usuarios, está planteada hasta el año 2020 y trimestralmente el proceso reporta los avances frente a la misma. La Dirección Gestión de Calidad y Procesos considera necesario realizar seguimiento al indicador de Incorporación de Usuarios para determinar la factibilidad del cumplimiento de las metas en el plazo indicado.

En la siguiente tabla se muestra el estado de las oportunidades al corte del 31 de marzo de 2019, considerando que el reporte frente al avance a junio de 2019 se encuentra en curso.



## INFORME

Proc	Oportunidad	Plan de Tratamiento (acciones)	Gerencia Responsable	Plazo	% avance
Gestión Comercial	<b>M4MUO1:</b> Incorporación de Usuarios -Mercado en crecimiento para los servicios de Acueducto y Alcantarillado. (PESTAL)	1) Implementación de la <b>Estrategia 2.1- Prestación del Servicio</b> , proyectos asociados al indicador <b>incorporación de usuarios</b> . El seguimiento se realizará en el APA, sobre el plan anual.	Gerencia Corporativa de Servicio al Cliente	01/ene/17 31/dic/20	1) 55.65%
Gestión Contractual Gestión de TIC	<b>M4FTO1:</b> Actualización SAP, Minería de Datos e infraestructura - Existencia en el mercado de Tecnologías de Información y comunicación. (PESTAL)	Implementación de la <b>Estrategia 4.1- Tecnología e Innovación</b> , proyectos asociados a los indicadores Actualización SAP e Innovación, Minería de Datos e Infraestructura. El seguimiento se realizará en el APA, sobre el plan anual. 1) Definición de los proyectos de innovación tecnológica 2) Levantamiento de necesidades para el apalancamiento de procesos a través de herramientas tecnológicas - Proyecto <b>ARIBA</b> 3) Solución del proyecto de innovación tecnológica - Proyecto ARIBA 4) Maduración del proyecto de innovación tecnológica - Proyecto ARIBA 5) Implementación del proyecto de innovación tecnológica Proyecto ARIBA	Gerencia de Tecnología	01/ene/17 31/dic/20	1) 100% 2) 100% 3) 100% 4) 100% 5) 100%
Gestión Estrategia	<b>M4EEO1:</b> Estructuración e Implementación de la PMO - Existencia de Modelos Internacionales para la Gestión de Proyectos. (DOFA)	1. Diseño y definición de lineamientos de la <b>PMO</b> 2. Conformación equipo de trabajo PMO 3. Plan detallado PMO 4. Diagnóstico PMO 5. Gestión del cambio PMO 6. Diseño e implementación PMO 7. Selección de proyectos piloto para la formulación de la Norma Técnica de Maduración de Proyectos 8. Adquisición de licenciamiento de PWA- Project Web App y Power BI. 9. Elaboración y formalización de la documentación de la PMO 10. Cargue de proyecto de inversión vigencia 2019 en el PWA- Project Web App	Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control	15/ene/18 31/dic/19	1) 100% 2) 100% 3) 100% 4) 100% 5) 100% 6) 100% 7) 100% 8) 100% 9) 20% 10) 30%
Gestión de la Estrategia Gestión de TIC	<b>M4FTO2:</b> Implementación de un Sistema de Información para el Sistema Integrado de Planeación - Existencia en el mercado de Tecnologías de Información y comunicación. (PESTAL)	1. Levantamiento y actualización de los requerimientos funcionales para el Sistema Integrado de Planeación 2. Plan de Trabajo para la implementación del Sistema Integrado de Planeación - <b>SIMIP</b> 3. Solicitud de RFI con los principales proveedores de soluciones informáticas para el Sistema Integrado de Planeación - SIMIP 4. Contratación del proveedor para la implementación del Sistema Integrado de Planeación - SIMIP 5. implementación y transferencia de conocimiento del proyecto	Gerencia de Tecnología / Gerencia Corporativa de Planeamiento y Control	15/ene/18 30/dic/18	1.100% 2.100% 3.100% 4. 0% 5. 0%  Nota: En Comité Corporativo del 28-05-19 se decidió abandonar esta oportunidad

Tabla 9. Matriz de Oportunidades



## INFORME

El siguiente es el Mapa de calor de las tres oportunidades empresariales vigentes al 30 de junio de 2019, en donde se presenta un factor de oportunidad promedio de 17 que equivale a un factor muy alto.

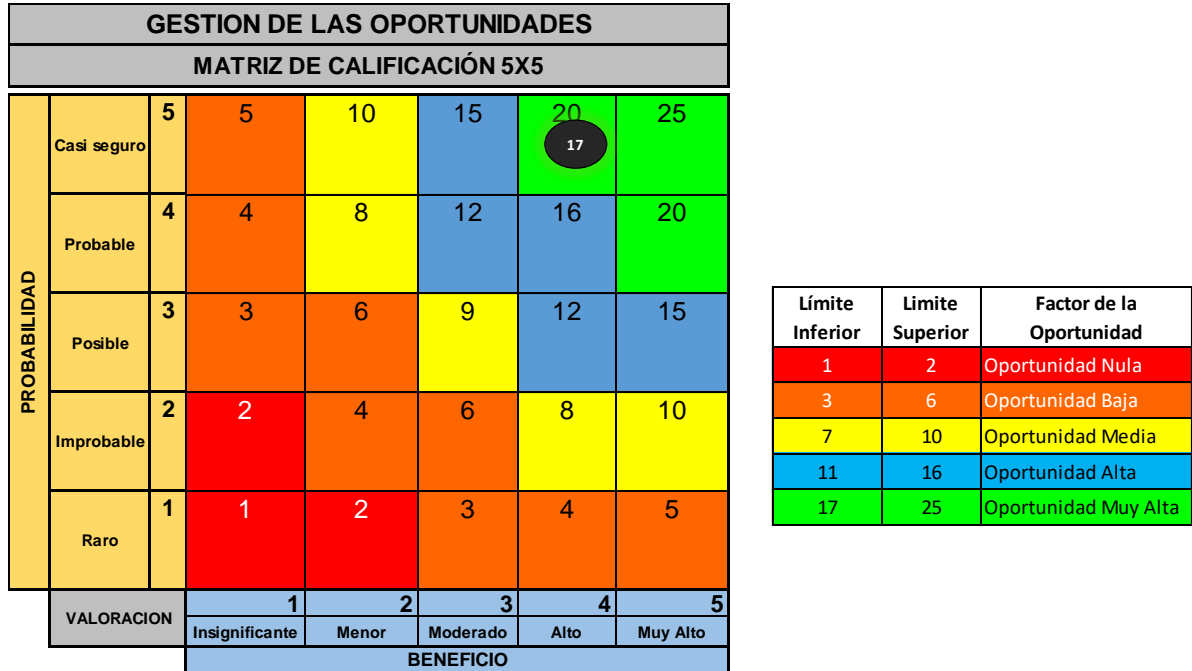


Figura 4. Mapa de Oportunidades

### 3.4 Monitoreo de riesgos

**Riesgos materializados:** En este primer semestre del año, los procesos no reportaron riesgos materializados. Se debe fortalecer la cultura de la organización frente al reporte de los riesgos que se materializan, considerando que esto puede retroalimentar el perfil de riesgos al contar con información que permita realizar una valoración más objetiva de los riesgos.

- **Medición de Indicadores:** asociados a la Política de Administración de Riesgos, que fue aprobada el 5 de septiembre de 2018, se definieron tres indicadores, para los cuales se presentan los resultados de la medición:

No.	Nombre	Fórmula	Periodicidad de medición
1	Medición de valoración del riesgo	Total de riesgos que cambiaron el nivel de riesgo inherente a nivel residual / Total de riesgos identificados	Anual
2	Materialización de riesgos	Total de riesgos materializados / Total de riesgos identificados	Cada 6 meses
3	Cumplimiento actividades Planes de tratamiento	Total de actividades cumplidas / Total de actividades programadas	Cada 6 meses



## INFORME

Identificación del Indicador (Para el total de los riesgos)		
Nombre del indicador	Definición	Unidad
Medición de valoración del riesgo	Porcentaje de riesgos que cambian su valoración inherente debido a la valoración de los controles, lo cual se ve reflejado en el valor residual	Porcentaje
(Total de riesgos que cambiaron el nivel de riesgo inherente a nivel residual / Total de riesgos identificados)		
Total de riesgos que cambiaron el nivel de riesgo inherente a nivel residual	79	83%
Total de riesgos identificados	95	
Interpretación del indicador		
De los 21 procesos que la empresa definió en su mapa de procesos, se ha finalizado la actualización de las matrices de riesgos en 15 procesos, así como la identificación de los riesgos de corrupción en los 21 procesos, es decir que al corte se han actualizado 95 riesgos; de los cuales, en 79 riesgos se presentó una variación de la valoración residual con respecto a la valoración inherente inicial, equivalente al 83%, lo que significa que los controles tuvieron un cierto grado de eficacia para mitigar la probabilidad e impacto inherentes.		
Acción a realizar: En el marco de la formulación de los planes de tratamiento, se debe recomendar a los procesos que se formulen actividades encaminadas también al fortalecimiento de sus controles para mejorar la eficacia de los mismos de forma que esto se refleje en una disminución del nivel de riesgo residual.		
Identificación del Indicador (Total del Riesgos)		
Nombre del indicador	Definición	Unidad
Materialización de riesgos	Porcentaje de riesgos que se han materializado de la totalidad de riesgos identificados	Porcentaje
Total de riesgos materializados / Total de riesgos identificados		
Total de riesgos materializados	0	0%
Total de riesgos identificados	130	
Interpretación del indicador		
Durante el periodo de medición los procesos no reportaron riesgos materializados.		
Acción a realizar: Sensibilizar sobre la importancia del reporte de riesgos materializados y continuar el acompañamiento a los procesos en el reporte de los riesgos materializados y realizar seguimiento a la ejecución de las acciones propuestas.		
Identificación del Indicador (Para el total de los riesgos)		
Nombre del indicador	Definición	Unidad
Cumplimiento actividades Planes de tratamiento	Porcentaje de actividades cumplidas de los planes de tratamiento frente al total de actividades formuladas en los planes de tratamiento	Porcentaje
(Total de actividades cumplidas / Total de actividades programadas)		
Total de actividades cumplidas	188	71.5%
Total de actividades programadas	263	



## INFORME

Interpretación del indicador
Acorde con el seguimiento realizado al cumplimiento de los planes de tratamiento definidos para los riesgos, en total se tienen 263 actividades definidas para los 147 planes de tratamiento. Del total de las 263 actividades, se han cumplido 188 actividades, que equivalen al 71,5%.
Nota: los datos corresponden al corte del 31 de marzo de 2019 consignados en el Informe de seguimiento a planes de tratamiento de riesgos y oportunidades – Trimestre I -2019.
Acción a realizar: continuar con el seguimiento al avance en las gestiones de los planes de tratamiento definidos.

Tabla 10. Medición de indicadores

#### 4 DIVULGACIÓN Y CAPACITACIÓN

- En el mes de febrero de 2019, en el marco de la reinducción del Sistema Integrado de Gestión a los colaboradores, se dictó una capacitación en la que se mostró la Política de Administración de Riesgos y Oportunidades y la Metodología de administración de riesgos y oportunidades.
- En el mes de junio de 2019, se realizó una capacitación y taller práctico dirigido a los Facilitadores SIG, respecto a la Política y Metodología para la gestión de riesgos y oportunidades.
- Por otro lado, se divulgó la Política de Administración de Riesgos y Oportunidades, mediante su publicación en las carteleras de la Entidad y en la página web, en donde está disponible para consulta de los colaboradores de la EAAB y de los grupos de interés en el Link del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano/2019/Riesgos de Corrupción.
- De la misma manera se encuentra disponible en la Página Web de la Empresa, la Matriz de Riesgos de Corrupción al 31 de enero de 2019 y los seguimientos trimestrales realizados, en el Link del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano/2019/Riesgos de Corrupción.
- Igualmente, se encuentran publicadas en la Intranet en el Link del SIG, las matrices de riesgos actualizadas y los Informes de seguimiento a los planes formulados para riesgos y oportunidades; así como los informes semestrales de las gestiones realizadas; los cuales a su vez son enviados por correo electrónico.
- La participación del personal designado en los procesos para realizar la actualización y valoración de los riesgos, a su vez, permite la apropiación de los conceptos y metodología para la gestión de los riesgos.

#### 5 REVISIÓN DE LA POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

De acuerdo con el cronograma de actividades del Plan del Sistema de Control Interno, se tiene planeado revisar la Política de administración de riesgos y oportunidades en los meses de agosto y



## INFORME

septiembre. La política vigente corresponde a la aprobada el 5 de septiembre de 2018 en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (Acta No. 004).

### ***“Política de Administración de Riesgos y Oportunidades***

*En la EAAB-ESP nos comprometemos a:*

- *Realizar una efectiva administración de los riesgos y las oportunidades definiendo directrices y responsabilidades para los procesos y colaboradores durante las etapas de establecimiento del contexto, identificación, análisis y valoración, evaluación y tratamiento y monitoreo.*
- *Ejecutar acciones para llevar los riesgos a un nivel aceptable, y generar valor aprovechando las oportunidades, con el propósito de asegurar la prestación de los servicios de acueducto y alcantarillado; cumplir los objetivos estratégicos y responder a las necesidades y expectativas de los grupos de interés.*
- *Fortalecer la gestión de los riesgos de corrupción y promover conductas íntegras para proteger los recursos públicos y la imagen corporativa”.*



## INFORME

### CONCLUSIONES

- Se presenta un Perfil preliminar de los riesgos institucionales, considerando que a la fecha se tienen seis procesos pendientes por finalizar la actualización de sus matrices de riesgos, por lo cual se continuarán desarrollando las mesas de trabajo, para generar la versión definitiva del perfil de riesgos institucional de la versión 2018 con los 21 procesos.
- Es importante que los procesos que se encuentren en mora de la formulación de los respectivos planes de tratamiento o de contingencia, realicen la entrega correspondiente, de tal forma que se pueda incluir las actividades formuladas en los planes para realizar el seguimiento trimestral al avance en la gestión de éstos.
- Cuando las actividades de los planes de tratamiento requieran de la intervención de otras áreas, es necesario concertar con los involucrados para asegurar la ejecución de dichas actividades. Por otro lado, para la formulación de las actividades que harán parte de los planes de tratamiento, se deben considerar algunos elementos de juicio tales como: la valoración de la probabilidad de la causa que tenga mayor incidencia en el riesgo, las causas que no tengan controles asociados, la necesidad de fortalecer o proponer nuevos controles, los factores de riesgos<sup>4</sup> que pueden incidir en mayor o menor grado sobre las causas o consecuencias de materialización del riesgo, de tal forma que las actividades planteadas realmente le apunten a atacar el riesgo.
- Con respecto al informe de diciembre de 2018, se tenían un total de 221 actividades formuladas para los 133 planes de tratamiento, de las cuales 165 actividades se encontraban cumplidas (74.7%); para este semestre se tienen un total de 263 actividades definidas para los 147 planes de tratamiento, de las cuales 188 actividades se encuentran cumplidas (71.5%).
- Fortalecer la cultura del reporte de los riesgos que se materialicen, a través del acompañamiento de los Analistas de proceso y Facilitadores de Calidad de cada uno de los procesos. Así mismo, articular esfuerzos entre la oficina de Control Interno y Gestión, la Gerencia Jurídica y la Dirección Seguros entre otras, para la identificación de eventos materializados.

---

<sup>4</sup> **Factores de Riesgo:** Característica o condición del entorno, cuya presencia, tendencia o comportamiento incide en mayor o menor grado sobre las causas o consecuencias de materialización del riesgo



## INFORME

- Frente a las oportunidades empresariales, actualmente solo se tienen identificadas las que están asociadas al plan estratégico, teniendo a la fecha tres oportunidades empresariales vigentes, por lo que se requiere fortalecer el ejercicio de identificación de estas.

Elabora

Revisa y aprueba

Nancy Rojas Sánchez  
Contratista DGC&P  
C.C. 52.839.730

VoBo. MARY YAZMIN VERGEL  
Directora Gestión de Calidad y Procesos  
Registro: 38001751

Anexos: Anexo 1. Perfiles de Riesgos de los procesos finalizados en el primer semestre de 2019, Anexo 2. Matriz de Riesgos de Corrupción EAAB



## **ANEXOS**



**ANEXO 1.**

**PERFILES DE RIESGOS DE LOS PROCESOS FINALIZADOS EN EL PRIMER  
SEMESTRE DE 2019**



# PERFIL DE RIESGOS GESTION COMERCIAL\_MU 2018



# PERFIL DE RIESGOS GESTION COMERCIAL (2018)

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				RESULTADOS VALORACION RIESGO INHERENTE				RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL								
CODIGO	DESCRIPCIÓN EVENTO			PROBABILIDAD INHERENTE		IMPACTO INHERENTE (Max)		ZONA NIVEL RIESGO INHERENTE		PROBABILIDAD RESIDUAL		IMPACTO RESIDUAL		ZONA NIVEL DE RIESGO Residual		EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Cód. Riesgo	Descripción del Evento			#	Probab. Inherente	#	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	#	Probab. Residual	#	Impacto Residual	#	Nivel Riesgo Residual	#	Plan a implementar
MUR4	Incumplimiento en la meta de incorporación de usuarios planteada en el Plan General Estratégico			4	Probable	8	Menor	Moderado	32	Improbable	2	Insignificante	4	Aceptable	8	
MUR3	Atender las PQR sin dar una respuesta oportuna, clara, completa y de fondo, incumpliendo los términos establecidos por la Ley.			3	Posible	12	Moderado	Moderado	36	Raro	1	Moderado	12	Bajo	12	
MUR1	Generar la factura por fuera de los términos establecidos por la Ley			3	Posible	8	Menor	Bajo	24	Raro	1	Menor	8	Aceptable	8	
MUR2	Realizar el cobro por promedio en un tiempo superior al limite establecido por la Ley (más de dos vigencias).			4	Probable	12	Moderado	Importante	48	Posible	3	Menor	8	Bajo	24	
MURC01	Manipular los parámetros de la facturación (clase de uso, estrato, tarifa, dirección, clase de instalación, líneas de cobro, metros cubicos cobrados, órdenes de corte, entre otros), o realizar ajustes y bloqueos en la factura a favor del usuario, para beneficio propio o de un tercero			4	Probable	20	Catastrófico	Inaceptable	80	Probable	4	Mayor	16	Importante	64	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
				#	Probab.	#	Impacto	Nivel Riesgo	#							
Promedio Nivel riesgo inherente				3,6	Probable	12	Moderado	Importante	43							
Promedio Nivel riesgo residual				2,0	Improbable	10	Moderado	Bajo	19							



MAPA DE RIESGOS GESTIÓN COMERCIAL- Abr/2019

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO							
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5							
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80	100
	Probable	4	16	32	48 43	64	80
	Posible	3	12	24	36	48	60
	Improbable	2	8	16	19 24	32	40
	Raro	1	4	8	12	16	20
VALORACION			4	8	12	16	20
		Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico	
		IMPACTO					

NIVEL DE RIESGO INHERENTE		NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
43	Importante	19	Bajo

Riesgos de Gestión: 4  
Riesgos de corrupción: 1  
Controles: 18

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable

Perfil de riesgos 2018 del proceso de Gestión Comercial. Generado en Abr/2019



# **PERFIL DE RIESGOS GESTION DEL TALENTO HUMANO\_FH 2018**



# PERFIL DE RIESGOS GESTION DEL TALENTO HUMANO

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RESULTADOS VALORACION RIESGO INHERENTE						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL						
CODIGO	DESCRIPCIÓN EVENTO	PROBABILIDAD INHERENTE		IMPACTO INHERENTE (Max)		ZONA NIVEL RIESGO INHERENTE		PROBABILIDAD RESIDUAL		IMPACTO RESIDUAL		ZONA NIVEL DE RIESGO Residual		EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Cód. Riesgo	Descripción del Evento	#	Probab. Inherente	#	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	#	Probab. Residual	#	Impacto Residual	#	Nivel Riesgo Residual	#	Plan a implementar
FHR2	Incumplimiento de los Estándares mínimos de seguridad y salud en el trabajo que atenten contra la vida del trabajador o afecten gravemente sus condiciones de salud.	5	Casi seguro	20	Catastrófico	Inaceptable	100	Posible	3	Mayor	16	Importante	48	Plan de Tratamiento y Plan de Contingencia
FHR1	Contratar personal que no cumpla con los requisitos mínimos del cargo	5	Casi seguro	12	Moderado	Importante	60	Probable	4	Moderado	12	Importante	48	Plan de Tratamiento y Plan de Contingencia
FHR3	Incumplimiento en la ejecución de las actividades previstas en los Planes de PIC, Plan de integridad, Plan de Bienestar e Incentivos.	3	Posible	12	Moderado	Moderado	36	Raro	1	Menor	8	Aceptable	8	
FHR4	Realizar el pago extemporáneo de las compensaciones y cuotas partes pensionales a cargo de la Empresa	3	Posible	8	Menor	Bajo	24	Improbable	2	Insignificante	4	Aceptable	8	
FHR5	Prescripción de las cuentas asociadas a cuotas partes por cobrar e incapacidades	3	Posible	12	Moderado	Moderado	36	Raro	1	Moderado	12	Bajo	12	
FHR6	Extemporaneidad y/o errores en la aplicación de descuentos por concepto de embargos judiciales a los trabajadores activos y pensionados	3	Posible	8	Menor	Bajo	24	Raro	1	Menor	8	Aceptable	8	



# PERFIL DE RIESGOS GESTION DEL TALENTO HUMANO

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RESULTADOS VALORACION RIESGO INHERENTE						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL						
CODIGO	DESCRIPCIÓN EVENTO	PROBABILIDAD INHERENTE		IMPACTO INHERENTE (Max)		ZONA NIVEL RIESGO INHERENTE		PROBABILIDAD RESIDUAL		IMPACTO RESIDUAL		ZONA NIVEL DE RIESGO Residual		EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Cód. Riesgo	Descripción del Evento	#	Probab. Inherente	#	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	#	Probab. Residual	#	Impacto Residual	#	Nivel Riesgo Residual	#	Plan a implementar
FHRC01	Manipulación de novedades de nómina en el sistema de información para generar pagos adicionales no justificados	5	Casi seguro	16	Mayor	Inaceptable	80	Posible	3	Moderado	12	Moderado	36	Seguimiento a Controles
FHRC02	Alteración, modificación u omisión de información en el proceso de selección, promoción y vinculación con el fin de favorecer al candidato	3	Posible	16	Mayor	Importante	48	Raro	1	Moderado	12	Bajo	12	Seguimiento a Controles
FHRC03	Otorgamiento de beneficios legales y convencionales sin el cumplimiento de requisitos, con el fin de favorecer intereses particulares	3	Posible	16	Mayor	Importante	48	Raro	1	Mayor	16	Bajo	16	Seguimiento a Controles

	#	Probab.	#	Impacto	Nivel Riesgo	#
Promedio Nivel riesgo inherente	3,7	Probable	13	Mayor	Importante	49
Promedio Nivel riesgo residual	1,9	Improbable	11	Moderado	Bajo	21



# MAPA DE RIESGOS GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO- Abr/2019

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO						
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5						
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80 100
	Probable	4	16	32	48 49 64	80
	Posible	3	12	24	36 48	60
	Improbable	2	8	16 21	32	40
	Raro	1	4	8	12	16 20
VALORACION			4	8	12	16 20
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor Catastrófico
IMPACTO						

NIVEL DE RIESGO INHERENTE		NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
49	Importante	21	Bajo

Riesgos de Gestión: 6  
Riesgos de corrupción: 3  
Controles: 35

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable



# PERFIL DE RIESGOS GESTIÓN DOCUMENTAL\_FD 2018



# PERFIL DE RIESGOS GESTIÓN DOCUMENTAL\_FD

## PERFIL DE RIESGOS PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL (2018)

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RESULTADOS VALORACION RIESGO INHERENTE						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL						
CODIGO	DESCRIPCIÓN EVENTO	PROBABILIDAD INHERENTE		IMPACTO INHERENTE (Max)		ZONA NIVEL RIESGO INHERENTE		PROBABILIDAD RESIDUAL		IMPACTO RESIDUAL		ZONA NIVEL DE RIESGO RESIDUAL		EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Cód. Riesgo	Descripción del Evento	#	Probab. Inherente	#	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	#	Probab. Residual	#	Impacto Residual	#	Nivel Riesgo Residual	#	Plan a implementar
FDR2	Falta de disponibilidad de los documentos (físicos, digitales) o de los medios de soporte de almacenamiento	4	Probable	12	Moderado	Importante	48	Improbable	2	Menor	8	Bajo	16	
FDR1	Pérdida de los documentos (físicos, digitales) o de los medios de soporte de almacenamiento	4	Probable	12	Moderado	Importante	48	Improbable	2	Menor	8	Bajo	16	
FDR3	Deterioro de los documentos físicos y de los medios de soporte de almacenamiento	4	Probable	16	Mayor	Importante	64	Improbable	2	Moderado	12	Bajo	24	
FDRC01	Alterar, eliminar, sustraer o entregar la información física dispuesta en los Archivos o Aplicativos (de Correspondencia, Mapa de Procesos y Archivo Electrónico DITG) con el fin de obtener beneficios particulares	4	Probable	16	Mayor	Importante	64	Improbable	2	Mayor	16	Moderado	32	Seguimiento a Controles

	#	Probab.	#	Impacto	Nivel Riesgo	# Nivel
Promedio Nivel riesgo inherente	4,0	Probable	14	Mayor	Importante	56
Promedio Nivel riesgo residual	2,0	Improbable	11	Moderado	Bajo	22

Riesgos de Gestión: 3  
Riesgos de corrupción: 1  
Controles: 18



# MAPA DE RIESGOS GESTIÓN DOCUMENTAL\_FD

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO						
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5						
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80 100
	Probable	4	16	32	48 56	80
	Posible	3	12	24	36 48	60
	Improbable	2	8	16 22	32	40
	Raro	1	4	8	12	16 20
VALORACION			4	8	12	16 20
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor Catastrófico
IMPACTO						

PROMEDIO NIVEL RIESGO INHERENTE		PROMEDIO NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
56	Importante	22	Bajo

Fecha generación Perfil: 13-mayo-2019

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable



# PERFIL DE RIESGOS SEGUIMIENTO, MONITOREO Y CONTROL\_CS 2018



# PERFIL DE RIESGOS SEGUIMIENTO, MONITOREO Y CONTROL

## PERFIL DE RIESGOS PROCESO SEGUIMIENTO, MONITOREO Y CONTROL (2018)

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RESULTADOS VALORACION RIESGO INHERENTE						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL						
CODIGO	DESCRIPCIÓN EVENTO	PROBABILIDAD INHERENTE		IMPACTO INHERENTE (Max)		ZONA NIVEL RIESGO INHERENTE		PROBABILIDAD RESIDUAL		IMPACTO RESIDUAL		ZONA NIVEL DE RIESGO Residual		EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Cód. Riesgo	Descripción del Evento	#	Probab. Inherente	#	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	#	Probab. Residual	#	Impacto Residual	#	Nivel Riesgo Residual	#	Plan a implementar
CSR1	Incumplimiento de los compromisos asociados a la estrategia empresarial y a los planes, programas, proyectos, Acuerdos (PPPA), de acuerdo con los plazos y alcances definidos.	3	Posible	16	Mayor	Importante	48	Raro	1	Mayor	16	Bajo	16	
CSR2	Generación de informes, seguimientos, auditorias y alertas sobre el desempeño de los planes, programas, proyectos y acuerdos, de manera imprecisa, inoportuna o que no cubra el alcance requerido.	3	Posible	16	Mayor	Importante	48	Improbable	2	Mayor	16	Moderado	32	Plan de Contingencia
CSR3	Falta de adopción de acciones a nivel estratégico a partir del análisis y revisión de informes de seguimiento y monitoreo a PPPA.	5	Casi seguro	16	Mayor	Inaceptable	80	Casi Seguro	5	Mayor	16	Inaceptable	80	Plan de Tratamiento y Plan de Contingencia

	#	Probab.	#	Impacto	Nivel Riesgo	# Nivel
Promedio Nivel riesgo inherente	3,7	Probable	16	Mayor	Importante	59
Promedio Nivel riesgo residual	2,7	Posible	16	Mayor	Importante	43

Riesgos de Gestión: 3  
Riesgos de corrupción: 0  
Controles: 11



# MAPA DE RIESGOS SEGUIMIENTO, MONITOREO Y CONTROL

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO						
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5						
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80 100
	Probable	4	16	32	48	59 80
	Posible	3	12	24	36	43 60
	Improbable	2	8	16	24	32 40
	Raro	1	4	8	12	16 20
VALORACION			4	8	12	16 20
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor Catastrófico
IMPACTO						

PROMEDIO NIVEL RIESGO INHERENTE		PROMEDIO NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
59	Importante	43	Importante

Fecha generación Perfil: 10-mayo-2019

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable



# **PERFIL DE RIESGOS GESTIÓN DE CALIBRACIÓN, HIDROMETEREOLOGÍA Y ENSAYO (CHE)\_FC 2018**



# PERFIL DE RIESGOS GESTIÓN CHE

## PERFIL DE RIESGOS PROCESO GESTIÓN CALIBRACIÓN, HIDROMETEREOLOGÍA Y ENSAYO (2018)

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RESULTADOS VALORACION RIESGO INHERENTE						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL						
CODIGO	DESCRIPCIÓN EVENTO	PROBABILIDAD INHERENTE		IMPACTO INHERENTE (Max)		ZONA NIVEL RIESGO INHERENTE		PROBABILIDAD RESIDUAL		IMPACTO RESIDUAL		ZONA NIVEL DE RIESGO RESIDUAL		EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Cód. Riesgo	Descripción del Evento	#	Probab. Inherente	#	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	#	Probab. Residual	#	Impacto Residual	#	Nivel Riesgo Residual	#	Plan a implementar
FCR2	Incumplimiento en la toma de muestras respecto a la frecuencia, número de muestras, o criterios del método de referencia y procedimientos establecidos en los Laboratorios Acreditados (Aguas, suelos y materiales)	5	Casi seguro	8	Menor	Moderado	40	Posible	3	Insignificante	4	Bajo	12	
FCR1	Realización de ensayos y calibraciones de manera inoportuna o que arrojen resultados que no sean confiables en los laboratorios Acreditados (Aguas, suelos y materiales, medidores)	5	Casi seguro	16	Mayor	Inacceptable	80	Probable	4	Moderado	12	Importante	48	Plan de Tratamiento y Plan de Contingencia
FCR4	Informes de resultados o certificados de calibración con datos errados o entregados de manera inoportuna por los Laboratorios Acreditados (Aguas, suelos y materiales, medidores)	5	Casi seguro	16	Mayor	Inacceptable	80	Posible	3	Mayor	16	Importante	48	Plan de Tratamiento y Plan de Contingencia



# PERFIL DE RIESGOS GESTIÓN CHE

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RESULTADOS VALORACION RIESGO INHERENTE						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL						
CODIGO	DESCRIPCIÓN EVENTO	PROBABILIDAD INHERENTE		IMPACTO INHERENTE (Max)		ZONA NIVEL RIESGO INHERENTE		PROBABILIDAD RESIDUAL		IMPACTO RESIDUAL		ZONA NIVEL DE RIESGO RESIDUAL		EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Cód. Riesgo	Descripción del Evento	#	Probab. Inherente	#	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	#	Probab. Residual	#	Impacto Residual	#	Nivel Riesgo Residual	#	Plan a implementar
FCR3	Aceptar ítems que no cumplan con los criterios del método de referencia y/o procedimientos establecidos para la recepción en los Laboratorios Acreditados (Aguas, suelos y materiales, medidores)	3	Posible	12	Moderado	Moderado	36	Raro	1	Moderado	12	Bajo	12	
FCR5	Registro de datos hidrometeorológicos no confiables o entregados de manera inoportuna por parte del área de Hidrología Básica	5	Casi seguro	16	Mayor	Inaceptable	80	Probable	4	Moderado	12	Importante	48	Plan de Tratamiento y Plan de Contingencia
FCRC1	Divulgar, manipular u omitir los resultados de ensayos y calibraciones, con el fin de favorecer intereses particulares	3	Posible	20	Catastrófico	Importante	60	Raro	1	Catastrófico	20	Bajo	20	Seguimiento a Controles

	#	Probab.	#	Impacto	Nivel Riesgo	#
Promedio Nivel riesgo inherente	4,3	Casi Seguro	15	Mayor	Importante	64
Promedio Nivel riesgo residual	2,7	Posible	13	Mayor	Moderado	34

Riesgos de Gestión: 5  
 Riesgos de corrupción: 1  
 Controles: 31



# MAPA DE RIESGOS CALIBRACIÓN, HIDROMETEREOLOGÍA Y ENSAYO

ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO						
MATRIZ DE CALIFICACIÓN 5X5						
PROBABILIDAD	Casi seguro	5	20	40	60	80 100
	Probable	4	16	32	48	64 80
	Posible	3	12	24	36 48	60
	Improbable	2	8	16	24	32 40
	Raro	1	4	8	12	16 20
VALORACION			4	8	12	16 20
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor Catastrófico
IMPACTO						

PROMEDIO NIVEL RIESGO INHERENTE		PROMEDIO NIVEL RIESGO RESIDUAL	
Valoración	Nivel Riesgo	Valoración	Nivel riesgo
64	Importante	34	Moderado

Fecha generación Perfil: 21-mayo-2019

Tabla Niveles de Riesgo EAAB - ESP		
MINIMO	MAXIMO	NIVEL
4	8	Aceptable
9	24	Bajo
25	40	Moderado
41	64	Importante
65	100	Inaceptable



**ANEXO 2.**  
**MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EAAB**



**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

Inventario inicial: 31 de enero de 2019

Entidad: Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá - ESP

Misión: Agua para la vida generando bienestar para la gente

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO INHERENTE			RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL			EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Proceso	Cód. Riesgo	Descripción del Evento	Causas	Consecuencia	Grupo de interés relacionado	Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Zona Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
<b>Direccionamiento Estratégico</b>	EERC01	Priorizar la asignación de recursos para proyectos o actividades dentro del Plan de Inversiones y la planificación de funcionamiento y operación, con el fin de favorecer u obtener beneficios particulares	1) Tráfico de influencias para ofrecer o recibir beneficios con el propósito que se asignen recursos para la ejecución de actividades o proyectos (funcionarios o un tercero)	1) Impacto operativo generado por el aplazamiento en la ejecución de actividades o proyectos. 2) Impacto en la imagen ante Entes de Control, la comunidad y otros grupos de interés.	Colaboradores, Comunidad, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
<b>Gestión de Comunicaciones</b>	ECRC01	Entregar información clasificada y/o no autorizada de la Empresa, a medios de comunicación masivos o a un tercero, a cambio de la aceptación de ddivas o el favorecimiento de un tercero.	1. Conducta indebida por parte de los funcionarios	1. Deterioro de la imagen reputacional de la Empresa ante algunos grupos de interés	Colaboradores, Medios de Comunicación, Todos los grupos de Interés	Posible	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
<b>Gestión del Talento Humano</b>	FHRC01	Manipulación de novedades de nómina en el sistema de información para generar pagos adicionales no justificados	1. Actuación indebida al registrar novedades inexistentes, para obtener un beneficio propio y/o a un tercero, por parte de la Dirección de Compensaciones	1) Impacto operativo por reprocesos al generar nóminas de corrección 2) Impacto en la imagen al interior de la Empresa 3) Impacto legal por requerimiento de una Autoridad Administrativa o Judicial 4) Impacto económico por el pago de novedades	Usuarios, Gobierno	Casi seguro	Mayor	Inaceptable	Posible	Moderado	Moderado	Seguimiento a Controles
	FHRC02	Alteración, modificación u omisión de información en el proceso de selección, promoción y vinculación con el fin de favorecer al candidato	1) Validar requisitos que no cumplen los criterios definidos en los perfiles aprobados por la Empresa. 2) Definir parámetros de selección, ponderaciones o puntajes de calificación con el fin de favorecer a un candidato 3) Presentación de documentos falsos por parte del candidato 4) Incorrecta validación de recomendaciones médicas ocupacionales.	1) Impacto operativo por reprocesos en las actividades desarrolladas por personal que no cumple competencias 2) Impacto legal por demandas instauradas por los participantes en los procesos 3) Impacto económico por demandas falladas en contra de la empresa 4) Impacto en el recurso humano por lesiones, incapacidades, enfermedades	Colaboradores, Comunidad	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FHRC03	Otorgamiento de beneficios legales y convencionales sin el cumplimiento de requisitos, con el fin de favorecer intereses particulares	1) Aprobación de auxilios y becas educativas no procedentes. 2) Afiliación al plan adicional de salud a beneficiarios que no cumplen con las condiciones establecidas para los diferentes regímenes convencionales. 3) Adjudicación de crédito de vivienda sin el cumplimiento de requisitos establecidos en el Reglamento de Vivienda.	1) Impacto operativo por reprocesos generados en la revisión, verificación y validación de datos, cargue y modificación de novedades de nómina. 2) Impacto legal por demandas instauradas por servidores públicos. 3) Impacto económico por el pago de beneficios no procedentes.	Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
<b>Evaluación Independiente</b>	CIRC01	Omisión en el ejercicio de auditoría de evidencias y hechos relacionados con presuntas situaciones irregulares	1. Inobservancia del Estatuto de Auditoría, por parte del auditor	1) Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control	Colaboradores, Gobierno	Casi seguro	Mayor	Inaceptable	Posible	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
	CIRC02	Omisión de informar a los Entes de Control las presuntas situaciones irregulares identificadas en los Informes de Auditoría	1. Inobservancia del Estatuto de Auditoría, por parte de la Jefatura de la Oficina de Control Interno y Gestión OCG	1) Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control	Colaboradores, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
<b>Investigaciones Disciplinarias</b>	CORC01	Realizar investigaciones disciplinarias sin que se aplique la garantía constitucional del debido proceso, que conlleve a decisiones contrarias a la Ley.	1. El Profesional comisionado de la Oficina de Investigaciones Disciplinarias, no realice las actuaciones procesales oportunamente. 2. El Profesional comisionado de la Oficina de Investigaciones Disciplinarias, no recaude el material probatorio pertinente, conducente y útil para demostrar o no la responsabilidad disciplinaria que se investiga.	1. Impacto en la imagen corporativa ante los Órganos de Control y la comunidad por impunidad en los procesos disciplinarios 2. Impacto legal por demandas en contra de la Empresa por el sancionado, o revocatoria por parte de Entes de Control. 3. Impacto económico por fallos revocando decisión disciplinaria.	Colaboradores, Gobierno, Comunidad,	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
<b>Gestión de Servicios Administrativos</b>	FARC01	Sustracción de bienes, activos y/o elementos de propiedad de la Empresa o por los cuales ésta sea legalmente responsable para beneficio propio o de un tercero	1. Comisión de acciones indebidas y/o fallas en el servicio de vigilancia por el incumplimiento de los protocolos, procedimientos y consignas de seguridad, por parte del contratista de seguridad. 2. Hurto, comisión de acciones indebidas u omisiones por parte de funcionarios o contratistas. 3. Ingreso no autorizado o suplantación por parte de un tercero. 4. Deficiencia en las condiciones físicas y/o locativas o insuficiencia de herramientas tecnológicas. 5. Deficiencias en el seguimiento y/o actualización de los inventarios	1. Impacto operativo generado por reprocesos o interrupción en algunas operaciones de la Empresa 2. Impacto económico derivado de la siniestralidad incurrida en el periodo examinado 3. Deterioro de la imagen de la Empresa ante los grupos de interés 4. Impacto legal por requerimientos de Entes de Control	Colaboradores, Proveedores, Gobierno	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FARC02	Reclamación ante la Aseguradora de un hecho que no pueda ser catalogado como siniestro, con el fin de favorecer intereses particulares	1. Complicidad entre funcionarios del área de Seguros o el área usuaria con un tercero (Corredor de Seguros, Ajustador de la Aseguradora, Proveedor del bien o servicio) para cometer fraude respecto a los hechos que generaron el siniestro. 2. Suministro de información no veraz por parte de la ARS respecto a los hechos relacionados con el siniestro 3. Omisión intencional de los soportes que confirman la veracidad de los hechos relacionados con el siniestro, por parte de los funcionarios de la Dirección de Seguros	1. Impacto operativo generado por reprocesos para analizar nuevamente la información relacionada con el siniestro 2. Impacto económico derivado de la siniestralidad incurrida en el periodo examinado 3. Deterioro de la imagen de la Entidad con las áreas internas	Usuarios, Proveedores, Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
	FARC03	Beneficiar al proveedor de un bien o servicio objeto de indemnización omitiendo los principios de transparencia, economía, calidad, pluralidad, con el fin de favorecer intereses particulares	1. Entrega de información no veraz por parte de la ARS y/o del proveedor respecto a condiciones comerciales o del bien a indemnizar 2. Favorecer intencionalmente la selección de un proveedor del bien objeto de indemnización, por parte de los funcionarios del Corredor de Seguros y/o la Dirección de Seguros.	1. Impacto operativo generado por reprocesos para analizar nuevamente la información relacionada con el siniestro 2. Impacto económico derivados de la siniestralidad incurrida en el periodo examinado 3. Deterioro de la imagen de la Entidad con grupos de interés	Usuarios, Colaboradores, Proveedores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FARC04	Utilizar los Almacenes y vehículos livianos para fines diferentes a los que la Empresa ha definido favoreciendo a un tercero	1) Guardar bienes de propiedad de terceros en los almacenes que administra la Dirección de Activos Fijos. 2. Actuación indebida por parte del funcionario. 3) Fallas en el servicio de vigilancia por el incumplimiento de los protocolos, procedimientos y consignas de seguridad, por parte del contratista de seguridad.	1. Impacto operativo generado por reprocesos frente a las correcciones de la información, y por la utilización de los espacios locativos. 2. Impacto económico por costos asociados al bodegaje y otros costos asociados al mismo y aseguramiento en caso de pérdida, daños. 3. Impacto legal por posibles requerimientos de Entes de Control	Usuarios, Colaboradores, Gobierno	Casi seguro	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
<b>Gestión Documental</b>	FORC01	Alterar, eliminar, sustraer o entregar la información física dispuesta en los Archivos o Aplicativos (de Correspondencia, Mapa de Procesos y Archivo Electrónico) con el fin de obtener beneficios particulares	1. Utilización indebida de los privilegios y acceso al Aplicativo de Correspondencia por parte de los Administradores. 2. Manipulación de la información física por parte de colaboradores 3. Falta de reporte de las novedades de personal por parte de la Dirección de informática para realizar la actualización de los roles de acceso en el Aplicativo de Correspondencia	1. Impacto operativo generado por reprocesos en la información 2. Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control u otros grupos de interés 3. Requerimientos de tipo legal en contra de la empresa 4. Impacto económico derivado de la atención de las acciones legales	Gobierno, Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles



**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

Inventario inicial: 31 de enero de 2019

Entidad: Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá - ESP

Misión: Agua para la vida generando bienestar para la gente

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO INHERENTE			RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL			EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Proceso	Cód. Riesgo	Descripción del Evento	Causas	Consecuencia	Grupo de interés relacionado	Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Zona Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Gestión TIC	FTRC01	Alterar las bases de datos de los sistemas de información en beneficio propio o de un tercero	1.Explotación de vulnerabilidades no detectadas en los sistemas de información de la EAAB (no generación de Logs, fallos identificación y autenticación, errores de programación, caballos de Troya, entre otros). 2. Uso indebido de las cuentas de administradores de las plataformas. 3. Incumplimiento de procedimientos para la autorización de permisos y privilegios a los usuarios. 4. Acceso no autorizado directo a las bases de datos por parte de un personal interno o externo	1. Impacto operativo generado por reprocesos la restauración de los sistemas de información. 2. Impacto en la imagen al interior de la entidad 3. Impacto económico por la posible afectación de los ingresos	Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FTRC02	Divulgar información confidencial almacenada en los sistemas de información en beneficio propio o de un tercero	1.Explotación de vulnerabilidades no detectadas en los sistemas de información de la EAAB (no generación de Logs, fallos identificación y autenticación, errores de programación, caballos de Troya, entre otros). 2. Acceso y modificación directa de la información por parte de un personal interno o externo 3. Uso indebido de las cuentas de administradores de las plataformas. 4. Incumplimiento de procedimientos para la autorización de permisos y privilegios a los usuarios.	1. Impacto operativo generado por reprocesos la restauración de los sistemas de información. 2. Impacto en la imagen al interior de la entidad 3. Impacto económico por la posible afectación de los ingresos	Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
Gestión de CHE	FCRC1	Divulgar, manipular u omitir los resultados de ensayos y calibraciones, con el fin de favorecer intereses particulares	1. Obsolescencia o vulnerabilidades en el Sistema de información utilizado para la captura y almacenamiento de datos de los ensayos y calibraciones. 2. Vulnerabilidad en el acceso a las instalaciones 3. Presión interna o externa para que sean divulgados los resultados de laboratorio de otros clientes o sean manipulados los resultados propios o de otros clientes. 4. Que la persona que ejecuta el ensayo o calibración sea la misma que revisa y aprueba los resultados.	1. Impacto en la imagen ante los clientes, usuarios, Entes de Control, Entes Acreditadores y otros grupos de interés. 2. Impacto legal por sanciones impuestas por los Entes de Control 3. Impacto económico derivado del pago de sanciones, ingresos dejados de percibir por pérdida de clientes	Colaboradores, Usuarios, Gobierno, Proveedores	Posible	Catastrófico	Importante	Raro	Catastrófico	Bajo	Seguimiento a Controles
Gestión Jurídica	FJRC1	Ejercer una ineficiente defensa judicial y/o administrativo con la finalidad de favorecer intereses contrarios a los de la EAAB-ESP, o elaborar conceptos jurídicos contraviniendo el orden jurídico o adaptando la normatividad, la ley o la regulación para beneficio propio o de un tercero	1. No utilizar los mecanismos jurídicos y probatorios para la adecuada defensa de los intereses de la empresa en los procesos judiciales o actuaciones administrativas, o utilizarlos de manera equivocada o tardía 2. Vencimiento de términos procesales para la defensa de los intereses de la EAB-ESP en procesos judiciales y actuaciones administrativas 3. Interpretaciones subjetivas de las normas para evitar su correcta aplicación. 4. No dar trámite a las solicitudes presentadas en Asesoría Legal, o Representación Judicial	1. Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control y otros grupos de interés. 2. Impacto legal por el inicio de actuaciones administrativas o procesos judiciales en contra de la Empresa. 3. Impacto económico por decisiones desfavorables en contra de la Empresa emitidas por autoridades administrativas o judiciales.	Colaboradores, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Gestión Predial	FPRC01	Aceptar avalúos comerciales o actividades económicas inconsistentes o alteradas con la intención de sobrevalorar los predios objeto de adquisición	1. Aceptar métodos de valoración económica alterados o dar una interpretación sesgada de la normativa aplicable para sobrevalorar los predios por parte del equipo interdisciplinario de la Dirección, con el fin de favorecer intereses particulares 2. Emitir observaciones e insumos del componente predial a la Entidad correspondiente para alterar el valor del avalúo por parte del equipo interdisciplinario de la Dirección, con el fin de favorecer intereses particulares	1. Impacto económico por el detrimento patrimonial al pagar mayores valores por los predios 2. Deterioro de la imagen de la Entidad ante Entes de Control y otros grupos de interés.	Colaboradores, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
	FPRC02	Manipular los insumos e información del componente predial para el reconocimiento de factores de compensación adicionales o la adquisición de predios no requeridos por la Empresa.	1. Intereses particulares en la adquisición de predios o el reconocimiento de factores de compensación para los propietarios o mejoratorios de los predios, para beneficio propio o de un tercero. 2. Falta de actualización de la información predial, censal, y verificación en terreno de cada uno de los predios solicitados por la ARS.	1. Impacto económico por el detrimento patrimonial derivado de la adquisición de predios no requeridos, mayores valores pagados por compensaciones, y sanciones impuestas por los Entes de Control. 2. Deterioro de la imagen de la Entidad ante Entes de Control y otros grupos de interés. 3. Impacto legal por el inicio de actuaciones administrativas.	Gobierno, Usuarios	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
Gestión Financiera	FFRC03	Gestionar el Portafolio de inversiones favoreciendo intereses particulares o de terceros	1. Manipulación de la información en la gestión del Portafolio de inversiones por parte de la Dirección de Tesorería. 2. Revelar información confidencial sobre expectativas u oportunidades de inversión tales como montos, plazos, fechas, por parte de funcionarios de Tesorería.	1. Impacto económico por menores rendimientos financieros para la Entidad y sanciones económicas por parte de Entes de Control 2. Impacto legal debido a requerimientos de Entes de Control 3. Impacto reputacional por la pérdida de credibilidad en el mercado de valores	Gobierno, Proveedores, Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC01	Obtener recursos de crédito para la Empresa para favorecer intereses particulares y a la entidad financiera	1. Revelar información confidencial sobre las condiciones de negociación de créditos (tasa, plazo, garantías) por parte de funcionarios de la Gerencia Financiera.	1. Impacto reputacional para la Entidad ante Entes de Control, entidades financieras y calificadoras de riesgos	Proveedores, Gobierno	Improbable	Moderado	Bajo	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC02	Exclusión o manipulación de la información de las cuentas contrato omitiendo las acciones administrativas y operativas de la gestión de cobro de la cartera misión con el fin de favorecer intereses particulares	1. Alterar la información de los parámetros con los cuales se generan las órdenes de suspensión y corte del servicio de acueducto por parte del equipo de Cobro Prejudicial de la Dirección de Jurisdicción Coactiva 2. Dilación en la firma de los oficios de cobro coactivo, por parte de los funcionarios con los roles de Secretario o Juez de la Jurisdicción de cobro coactivo. 3. No hacerse parte como acreedor en los procesos concursales a sabiendas de que la Empresa tiene acreencias a favor, por parte del Apoderado del proceso.	1. Menores ingresos percibidos por el cobro de reconexiones o la pérdida de solidaridad del predio con la obligación.	Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC05	Demora en el trámite de la sustanciación del proceso coactivo que favorezca la prescripción de las deudas o la no presentación en procesos concursales, a cambio de un beneficio propio o para el usuario.	1. Repartir de manera tardía e intencionada los expedientes de cobro coactivo a los Abogados. 2. Dilación en la firma de los oficios de cobro coactivo, por parte de los funcionarios con los roles de Secretario o Juez de la Jurisdicción de cobro coactivo. 3. No hacerse parte como acreedor en los procesos concursales a sabiendas de que la Empresa tiene acreencias a favor, por parte del Apoderado del proceso.	1. Pérdida parcial o total de los montos adeudados y correspondiente disminución de los ingresos. 2. Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control.	Colaboradores, Gobierno	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
	FFRC06	Aprobación de cuentas de cobro autorizando el pago de trabajos no realizados	1. Ausencia de evidencia que soporte el cumplimiento de los productos acordados en el contrato.	1. Impacto económico por el pago de actividades no realizadas.	Colaboradores	Improbable	Mayor	Moderado	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC04	Utilización indebida de los recursos de caja menor, con el fin de favorecer intereses propios o los de un tercero	1) Alteración de facturas o cotizaciones por parte de las áreas solicitantes. 2) Solicitud de requerimientos que no obedecen a necesidades reales de las áreas.	1. Impacto económico por la pérdida de recursos.	Colaboradores	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles



**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

Inventario inicial: 31 de enero de 2019

Entidad: Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá - ESP

Misión: Agua para la vida generando bienestar para la gente

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO INHERENTE			RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL			EVALUACIÓN Y TRATAMIENTO
Proceso	Cód. Riesgo	Descripción del Evento	Causas	Consecuencia	Grupo de interés relacionado	Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Zona Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Gestión de Mantenimiento	FMRC01	Utilización de recursos para labores de mantenimiento (materiales, sobrantes de materiales, repuestos, equipos, herramientas, parque automotor) en actividades no propias del proceso, con el fin de favorecer intereses particulares	1. En la información de la orden de trabajo del SAP no se relacionen claramente o se omita la información de los recursos utilizados (materiales, personas, tiempo) por parte del personal que realiza labores de mantenimiento. (Planta física)	1. Impacto operativo por demora o interrupción de operaciones	Colaboradores, Usuarios	Posible	Moderado	Moderado	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Deficiencias en el seguimiento a los repuestos y materiales	2. Deterioro de la imagen con las ARS y ante los usuarios								
			3. Deficiencias en el acceso a los sitios donde se guardan los materiales (Planta física)	3. Impacto económico por gastos, sobrecostos, o costos asociados a la reposición o pérdida de recursos								
			4. Cambio de repuestos o partes nuevas de los vehículos propiedad de la EAAB por repuestos usados o remanufacturados.									
Gestión Contractual	FBRC01	Contratación de bienes y servicios en condiciones que no corresponden a la realidad del mercado, del sector, las necesidades de la Empresa o que contravienen los principios de selección objetiva, economía e igualdad.	1. Manipulación del presupuesto por parte del personal de la Dirección de Contratación y Compras, o de las áreas, en favorecimiento propio o de un tercero	1. Impacto legal por sanciones administrativas o judiciales	Gobierno, Proveedores, Colaboradores	Posible	Catastrófico	Importante	Raro	Catastrófico	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Direccionamiento de los requisitos del estudio previo y/o de las condiciones y términos del proceso de selección, en favorecimiento propio o de un tercero	2. Impacto económico por el pago de sanciones								
			3. Definición del alcance o especificaciones por parte de las áreas, en la solicitud de contratación, que no correspondan a las necesidades reales de la Empresa, en favorecimiento propio o de un tercero	3. Impacto en la imagen ante Entes de Control y otros grupos de interés								
			4. Manipulación de las ofertas o de los resultados de la evaluación por parte del Comité Evaluador en favorecimiento de un tercero.									
	FBRC02	Selección de proveedores de bienes y servicios en el que se omiten los principios de transparencia y publicidad	1. Establecimiento de plazos limitados para la presentación de las propuestas o atención de las observaciones del informe de evaluación por parte del Comité Evaluador, con el fin de favorecer a un oferente.	1. Impacto legal por PQRS de los interesados en el proceso	Proveedores	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Divulgación limitada de los procesos de selección en los canales de comunicación establecidos, por parte de la Dirección de Contratación y Compras	2. Impacto en la imagen ante los interesados en el proceso								
	FBRC03	Ejecución financiera del contrato que no corresponde a la realidad técnica y fáctica del contrato	1. Autorización de pagos a contratistas por parte del Supervisor/Interventor, respecto a actividades no ejecutadas o que no corresponden a las especificaciones técnicas del contrato, en favorecimiento propio y/o del contratista	1. Impacto operativo por interrupción de las operaciones o reprocesos	Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Posible	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2. Autorización de pagos a contratistas por parte del Supervisor/Interventor, por mayor valor, precios unitarios o ítems diferentes a los estipulados en las condiciones y términos del contrato, en plazos/formas de pago diferentes.	2. Impacto en la imagen ante Entes de Control								
3. Inadecuado manejo o inversión de los recursos, o falta de amortización del anticipo por parte del contratista			3. Impacto económico por pagos no justificados									
FBRC04	Divulgación a terceros de información privilegiada utilizada para la elaboración de los estudios previos o de condiciones y términos de los procesos de selección, con el fin de favorecer intereses particulares	4. Demora injustificada para aprobar o autorizar pagos al contratista por parte del supervisor/interventor, con el fin de obtener beneficios particulares.	4. Impacto económico generado por la pérdida de recursos	Proveedores, Gobierno	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles	
		1. Entregar información a un tercero por parte de colaboradores, respecto de los estudios previos (detalle del presupuesto e ítems representativos, requisitos habilitantes, entre otros) y de las condiciones y términos, previo a la recepción de ofertas	1. Impacto operativo por la suspensión o terminación del proceso de selección									
Servicio Acueducto	MAR01	Utilizar los materiales y recursos de la empresa en la ejecución de actividades de operación y mantenimiento de la infraestructura de acueducto, para beneficio propio o el de un tercero	1. Insuficiente monitoreo y seguimiento a las actividades operativas que realizan las comisiones de trabajo y al consumo de los materiales.	1. Impacto operativo por demoras o fallos en la realización de actividades.	Colaboradores, Gobierno	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2.No hay claridad de cómo se deben devolver los elementos de la infraestructura que son retirados del servicio y el manejo de la chatarra.	2. Deterioro de la imagen ante algunos grupos de interés por el incumplimiento del objeto misional								
Servicio Alcantarillado sanitario y pluvial	MLRC01	Utilizar los materiales y recursos de la empresa en la ejecución de actividades de operación y mantenimiento de la infraestructura de alcantarillado, para beneficio propio o el de un tercero	1. Insuficiencia de recursos para realizar el monitoreo a las actividades operativas que realizan las comisiones de trabajo.	1. Impacto operativo por demoras en la atención de los servicios	Colaboradores, Gobierno, Usuarios	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Catastrófico	Moderado	Seguimiento a Controles
				2. Impacto legal por las PQRS impuestas por los usuarios, sanciones administrativas o judiciales.								
Gestión Ambiental	MIRC01	Elaborar conceptos técnicos para la protección de cuerpos de agua y/o delimitación de las zonas de manejo y preservación ambiental de interés de la empresa que no estén acordes con los criterios técnicos y legales con el fin de favorecer los predios de un tercero.	1. Manipular la información de la modelación hidráulica por parte de los profesionales de la Dirección Gestión Ambiental del Sistema Hídrico y la Dirección de Ingeniería Especializada.	1. Deterioro de la imagen ante la comunidad y otros grupos de interés por el deterioro en los cuerpos de agua	Colaboradores, Comunidad, Gobierno	Posible	Catastrófico	Importante	Improbable	Catastrófico	Moderado	Seguimiento a Controles
			2. Influencia política	2. Impacto legal que conlleve a una sanción judicial o administrativa								
			3. Omitir las irregularidades detectadas en el seguimiento a los cuerpos de agua	3. Impacto económico derivado de multas impuestas por un Ente de Control o una Autoridad Ambiental.								
	MIRC02	Uso y/o disposición inadecuada de residuos sólidos en sitios no autorizados, con el fin de favorecer intereses particulares	1) Presentación por parte del contratista de certificados de disposición de residuos con información incongruente o falsa.	1. Deterioro de la imagen ante la comunidad y autoridades ambientales	Comunidad, Gobierno, Proveedores	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2) Inexistencia de información documentada frente al uso final del material vegetal aprovechado (madera, residuos de poda, entre otros)	2. Impacto legal que conlleve a una sanción por parte de las autoridades ambientales								
			3) Deficiencias en la interventoría o supervisión	3. Impacto económico derivado de multas impuestas por las autoridades ambientales								
Gestión Comercial	MURC01	Manipular los parámetros de la facturación (clase de uso, estrato, tarifa, dirección, clase de instalación, líneas de cobro, metros cubicos cobrados, órdenes de corte, entre otros), o realizar ajustes y bloqueos en la factura a favor del usuario, para beneficio propio o de un tercero	1. Alterar la información técnica y comercial, en los formatos de visita por parte del funcionario de terreno, a cambio de la obtención de un beneficio.	1. Impacto operativo generado por reprocesos (reprogramación de vistas para verificar información)	Colaboradores, Comunidad	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Probable	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2. Impacto económico por la afectación en los ingresos de la Empresa.	2. Impacto económico por la afectación en los ingresos de la Empresa.								
Gestión Social	MSRC01	Gestión social indebida de los recursos o servicios de la Empresa a una comunidad o un tercero, para la obtención de beneficios particulares.	1) Equipo Social tramite solicitudes de servicios que no sean competencia de la Empresa	1) Impacto operativo por demoras en la atención de otras solicitudes	Colaboradores, Comunidad, Gobierno	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
			2) Presión e influencia de diferentes actores políticos y sociales.	2) Deterioro de la imagen ante Entes de Control u otros grupos de interés								