

PROBABILIDAD	VALOR	ZONAS DE RIESGO		
CASI SEGURO	3	15- Zona de Riesgo MODERADA	30- Zona de Riesgo ALTA	60- Zona de Riesgo EXTREMA
PROBABLE	2	10- Zona de Riesgo BAJA	20- Zona de Riesgo MODERADA	40- Zona de Riesgo ALTA
IMPROBABLE	1	5- Zona de Riesgo BAJA	10- Zona de Riesgo BAJA	20- Zona de Riesgo MODERADA
	IMPACTO	MENOR	MAYOR	CATASTROFICO
	VALOR	5	10	20



PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO - 1. COMPONENTE MAPA DE RIESGOS Y CONTROLES DE CORRUPCIÓN

1.1 IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				A. ANÁLISIS DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN				1.2 VALORACIÓN DEL RIESGO																		
Código: GCI-re-01				Versión: 03				Fecha de emisión: 20/12/2016				Página: 2 de 17				DOCUMENTO CONTROLADO										
FECHA DE ACTUALIZACIÓN:				30 Abril de 2018																						
No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Proceso Asociado	Fuente que origina el riesgo	Análisis de causas		Efecto (s) si se materializa	Clasificación	Probabilidad (1-3)	Impacto (5-20)	Evaluación del riesgo	Tipo de control	Descripción de los controles	Valoración de los controles			Tratamiento	Planes de Mejoramiento				Evaluación Líder proceso		Evaluación Oficina Control Interno			
				Tipo de riesgo	Causa (s)								Esta documentación se aplica?	Se está aplicando?	La frecuencia es adecuada?		Es efectivo?	Fecha Inicio (DD/MM/AA)	Indicador	Meta	Fecha terminación (DD/MM/AA)	Fecha (DD/MM/AA)	Reporte	Fecha de seguimiento (DD/MM/AA)	Documentación del Control (Evidencia obtenida)	Evaluación Efectividad del Control
1	Incumplimiento en el cronograma establecido para la recepción de manifestaciones de interés para participar en procesos contractuales.	SECRETARÍA GENERAL	CORRUPCIÓN	Interno	No cumplimiento de las fechas establecidas para la recepción de manifestaciones de interés	Sanciones por parte de las entidades de control	Riesgo de Cumplimiento	2	10	20- Zona de Riesgo MODERADA	Preventivo	Aplicación estricta del cronograma establecido para la presentación de manifestaciones de interés para participar en procesos contractuales	Sí	Sí	Sí	No	Evitar el Riesgo	Seguimiento y control en el proceso de radicación de manifestaciones de interés para participar en procesos contractuales	Fecha de radicación de interés / Cronograma establecido para la recepción de manifestaciones de interés	100%	31/12/2018	1.30/04/2018	1.30/04/2018	1. Se evidencia en la página web de la entidad www.epq.gov.co, la publicación del aviso de manifestar interés en el proceso contractual - cumplimiento al Manual de contratación en relación a los términos establecidos en la ley para participar en los procesos de contratación.	El control es efectivo.	
2	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación.	CONTROL INTERNO	CORRUPCIÓN	Interno	Inadecuado desarrollo de procesos y procedimientos	Sanciones, pérdida de imagen y credibilidad	Cumplimiento	2	10	20- Zona de riesgo MODERADA	Preventivo	Realizar evaluaciones y seguimientos selectivos de acuerdo a las debilidades identificadas.	Sí	Sí	Sí	No	Correctivo	Ejecutar el plan de auditorías internas	Números de auditorías programadas/número de auditorías realizadas	100% realización de auditorías	31/12/2018	30/04/2018	30/04/2018	Se realizó el Comité Coordinador de Control Interno donde se aprobó el plan de auditoría para la vigencia 2018	Procedimiento de auditoría interna.	
																		Ejecutar el plan de acción de la oficina de control interno	Plan de acción ejecutado	100% realización de auditorías	31/12/2018	30/04/2018	30/04/2018	Se evidencia la ejecución del Plan de Acción de la Oficina de Control Interno a la fecha.	Se encuentra documentado plan de acción de Oficina de Control Interno a la fecha	Se evidencia el seguimiento del Plan de Acción
3	Falta de control en los insumos y equipos utilizados para la potabilización del agua en la empresa	PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE	CORRUPCIÓN	Interno	Pérdida de materiales insumos y equipos utilizados para la potabilización del agua	Pérdidas económicas	Riesgo Financiero	1	10	10- Zona de riesgo BAJA	Preventivo	Verificación insumos y equipos utilizados para la potabilización de agua por parte del líder del proceso o personal de apoyo	Sí	Sí	Sí	Sí	Reducir el riesgo	Verificación equipos e insumos de manera permanente	Número de equipos con seguimiento al inventario	Realizar verificación	31/12/2018	30/04/2018	30/04/2018	Reporte 30/04/2018. Inspección estado de los equipos. Requisiciones para adquisición de insumos. Seguimiento al consumo, entrada y salida de almacén. Programación de pedidos y coordinación de transporte de los insumos desde fábrica. Se ajustaron y se diseñaron e implementaron nuevos formatos en cada planta de potabilización: registro de operación, determinación de dosis óptima de sulfato de aluminio, entrega de recepción y entrega de cilindros de cloro, formato de registro de existencia de sulfato de aluminio y cloro, recepción sulfato de aluminio y cal.	Se evidencia cuadro de excel de cada uno de los insumos de las plantas de tratamiento	El control es efectivo.
4	Acceso a los sistemas de información por personas externas a la empresa	GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN	CORRUPCIÓN	Interno	Extracción o cambio de datos en aplicativos en beneficio propio o de terceros.	Daño, pérdida de información Plagio en los sistemas establecidos por la empresa para beneficio propio o de terceros.	Tecnología	2	5	10- Zona de riesgo BAJA	Preventivo	Cumplir con el procedimiento del proceso gestión de Sistemas de Información de EPQ S.A E.S.P.- Los líderes de los procesos deben notificar al proceso gestión sistemas de información la creación, modificación y eliminación de los usuarios	No	No	No	Sí	Evitar el Riesgo	Activar, desactivar y retirar por parte del profesional del proceso sistemas de información según los listados enviados por parte de los líderes de los procesos	Acciones ejecutadas/acciones programadas	100%	30/12/2018	30/04/2018	30/04/2018	Los líderes de los procesos notifican a gestión de sistemas de información la creación, modificación y eliminación de los usuarios.	Durante este periodo no se ha solicitado oficina notificando la creación, modificación y eliminación de los usuarios.	
5	Favorecimiento en la formulación de planes, programas y proyectos	PLANEACIÓN TÉCNICA	CORRUPCIÓN	Interno	Favorecer a un conocido	Sanciones- multas	Cumplimiento	2	10	20- Zona de riesgo MODERADA	Preventivo	Formular los planes, programas y proyectos alineados con el plan de acción de la entidad.	Sí	Sí	Sí	No	Evitar el Riesgo	Verificar los planes y programas establecidos por la entidad	Verificación del cumplimiento del plan de acción del proceso	100%	31/12/2018	30/04/2018	30/04/2018	Verificación del cumplimiento del plan de acción del proceso. Se presentó el reporte de indicadores del proceso de planeación técnica a plan estratégico.	Procedimiento de planeación institucional	Se verifica el cumplimiento de los planes y proyectos establecidos
6	Manipulación de información de la nómina	TALENTO HUMANO	CORRUPCIÓN	Interno	Reportar novedades inexistentes	Robos, rotación del personal	Riesgo operativo	2	10	20- Zona de riesgo MODERADA	Correctivo	Los soportes de las novedades deben tener el soporte de los jefes y/o subdirectores	No	No	No	No	Evitar el Riesgo	Tener los soportes de cada una de las novedades que se realizan en la	Reporte oportuno	100%	31/12/2018	30/04/2018	30/04/2018	Una vez se realiza novedades en la nómina se tienen los soportes que justifican cualquier modificación	Novedades quincenales de la nómina conciliadas con el valor de la nómina	El control es efectivo.
7	Tesorería, emitir de forma irregular cheques y transferencias desde las cuentas de la entidad - injezo de recursos para beneficio propia.	FINANCIERA (TESORERÍA)	CORRUPCIÓN	Interno	Falsificación de firma o cheques de la entidad	Sanciones, multas, pérdidas económicas	Cumplimiento	1	20	20- Zona de riesgo MODERADA	Preventivo	Procedimiento para la emisión de cheques- doble autenticación para pagos por internet (token)-póliza de manejo y custodia - segregación de funciones para los roles	Sí	Sí	Sí	Sí	Evitar el Riesgo	Aplicación del procedimiento de tesorería - procedimiento de pagos - sistematizar el recaudo	Pagos realizados con el cumplimiento del procedimiento establecido para el área de tesorería	0% de fraude de fondos en beneficios propio	31/12/2018	30/04/2018	30/04/2018	A la fecha no se ha presentado fraudes- Se envía oficio a la subgerencia administrativa y financiera solicitando sistematizar el recaudo para la próxima vigencia.	Se evidencia el envío de oficio recomendando sistematizar el recaudo	La oficina de control interno recomienda que se optimice la forma de recaudar

8	Pérdida o hurtos de los recursos físicos e inventarios dispuestos en las coordinaciones de los municipios para la prestación de los servicios públicos en cada uno de ellos.	GESTIÓN RECURSOS	CORRUPCIÓN	Interno	Falta de control físico y contable de los inventarios de bienes de consumo y devolutivos. Inaplicabilidad de los métodos de control de inventarios	Sanciones, responsabilidad fiscal, disciplinaria y penal, disminución del patrimonio.	Riesgo operativo	2	10	20. Zona de riesgo MODERADA	Correctivo	Relación manual de inventarios entregado a las coordinaciones municipales, e informes mensuales de materiales de éstas.	Sí	Sí	No	No	Reducir el riesgo	Generar un informe mensual de consumo de materiales de cada uno de los municipios y enviarlo a la subgerencia operativa para que se confronte con el reporte de daños y servicios que envían las coordinaciones a esa subgerencia. Mesas de trabajo con la líder de gestión de recursos y la almacenista General donde se analicen las debilidades y/o falencias detectadas y se tomen acciones correctivas para	02/01/2016	1. Informe de consumo de materiales consolidado por municipios. 2. Análisis de los consumos frente a los reportes de daños y servicios de cada municipio	90%	31/12/2018	30/04/2018	Se anexa informe de consumo de materiales que pasa cada municipio	30/04/2018	Se evidencia formato de informe de consumo de materiales que reporta cada municipio en el archivo del almacén	El indicador se cumple parcialmente	La OCI recomienda hacer cruce entre almacén-distribución, recolección y transporte, y producción de agua potable.
9	Conexiones de redes internas fraudulentas	OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE REDES INTERNAS	CORRUPCIÓN	Externa	Falta de control e inspecciones de la red interna, control de lectura crítica	Aumento del riesgo a una emergencia, pérdida económica reflejada en mayor consumo de gas	Riesgo operativo	1	10	10. Zona de riesgo BAJA	Preventivo	Se debe realizar mensualmente inspecciones de lectura crítica, visita al predio	Sí	Sí	Sí	Sí	Evitar el Riesgo	Se realiza la lectura, al encontrar alto consumo, se realiza inspección de lectura y funcionalmente de medidor, luego una inspección técnica al predio	01/03/2016	Instalación de redes internas	100%	31/12/2018	30/04/2018	Se realiza crítica y visitas técnicas cada inicio de mes, el área técnica realiza órdenes de trabajo por consumos altos, verificando el bajo o alto consumo, y realizando una inspección a la red interna. Se anexa evidencia crítica en carpeta de redes internas	30/04/2018	Se evidencia la realización de la crítica y las visitas técnicas al inicio de cada mes.		
10	Pérdida de gas en el momento de realizar el suministro	GAS ALMACENAMIENTO	CORRUPCIÓN	Interno	Falta de control en el momento de realizar el suministro de gas	Se suministra menos gas del sugerido, ocasionando pérdidas económicas	Riesgo estratégico	1	10	10. Zona de riesgo BAJA	Preventivo	1. Registro fotográfico 2. Formato recibido de gas GLP tanques estacionarios. 3. Registro de inspección recibido GLP	Sí	Sí	Sí	Sí	Evitar el Riesgo	Adicional de llenar los formatos se debe realizar un registro fotográfico y un informe de recibido. Realizar un comparativo de cantidad de suministrado vs lo facturado.	01/03/2016	Rotación de almacenamiento	100%	31/12/2018	30/04/2018	1. Se realizan los procedimientos de inspección de seguridad, toma de lecturas antes y después y llenado de formatos de calidad de recibido de GLP, este reposa en las coordinaciones. Se toman medidas de volumen inicial y final del carro tanque y de los tanques estacionarios. Adicional, el personal técnico realiza un informe de suministro con registro fotográfico de la registradora del carro tanque. Se anexan informes. Adicional a ello se llevó a cabo acompañamiento del personal del chico con el fin de mejorar el proceso, se realizaron actas	30/04/2018	Se evidencia el registro de lectura antes y después de llenado en los formatos de calidad de recibido 30/04/2018		
11	Conexión es en red externa fraudulentas	OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE REDES EXTERNAS	CORRUPCIÓN	Externa	Falta de control e inspecciones de la red externa	Disminución de la presión, aumento del riesgo a una emergencia, pérdida económica reflejada en mayor consumo de gas	Riesgo operativo	1	10	10. Zona de riesgo BAJA	Preventivo	Se debe realizar inspecciones y patrullaje a las redes externas 1 vez al mes	No	No	Sí	No	Evitar el Riesgo	Se debe realizar un patrullaje, realizando inspecciones visuales a toda la red externa	01/03/2016	Cobertura del servicio de gas	100%	31/12/2018	30/04/2018	1. El personal técnico diariamente permanece en los municipios de Córdoba, Buenavista, Pijao y Génova, realizando patrullajes constantes a la red externa y detectando cualquier conexión fraudulenta, se realiza el formato de lectura de los tanques donde se deja evidencia de la fecha y hora de la visita. Adicional, se cuenta con el apoyo de bomberos que realiza inspecciones mensuales de toda la red y esta atento a cualquier eventualidad.	30/04/2018	Se evidencia la realización de los formatos de lectura de los tanques donde se registra fecha y hora de la visita.	Se da cobertura del servicio de gas en un 100% en el área urbana en los municipios de la cordillera, Génova, Pijao, Córdoba, Buenavista	
12	Pérdida de insumos y equipos utilizados para las plantas de aguas residuales	RECOLECCIÓN, TRANSPORTE Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	CORRUPCIÓN	Interno	Falta control y seguimiento insumos y equipos utilizados para las plantas de tratamiento de aguas residuales	Pérdidas económicas para la entidad	Riesgo operativo	1	10	10. Zona de riesgo BAJA	Preventivo	Verificación insumos y equipos utilizados para el tratamiento del agua residual por parte del	Sí	Sí	Sí	Sí	Evitar el Riesgo	Verificación equipos e insumos de manera semestral	01/01/2017	Verificación equipos e insumos de manera semestral	100%	31/12/2018	30/04/2018	Informe de seguimiento de verificación de equipos e insumos	30/04/2018	Se evidencia la verificación de los equipos	Que se realice trazabilidad con el proceso de	
13	Insuficiente control y registro de materiales, Insumos y Equipos utilizados por los fontaneros de cada municipio donde opera la Empresa	OPERACIÓN, MANTENIMIENTO DE REDES DE DISTRIBUCIÓN	CORRUPCIÓN	Interno	Falta de comunicación y articulación entre coordinadores municipales, almacén y líder de distribución de agua potable	pérdidas económicas, pérdida de bienes Materiales e insumos Hallazgos de los entes de Control	Financiero	1	30	10. Zona de riesgo ALTA	Correctivo	Seguimiento al contrato de suministro de materiales por parte del líder del proceso de distribución en cuanto a calidad de los materiales y cantidad gestión de los recursos realizar un formato de calidad para autorizar los traslados de los equipos de una coordinación a otra.	Sí	Sí	Sí	No	Evitar el Riesgo		21/08/2015	Arqueos aleatorios x 100/ No. de Ordenes ejecutados	Total de equipo y maquinaria en el inventario completo - 10% de arqueos aleatorios realizado 5 x 100	31/12/2018	30/04/2018	30/04/2018 se realizaron los cruces con almacén, coordinadores, y el proceso de distribución.	30/04/2018	En el procedimiento de Operación y mantenimiento de redes de distribución de acuerdo con la solicitud presentada por el coordinador se le hace entrega de los materiales en la coordinación llevan el control a través de cardex el cual es revisado por el almacén periódicamente	Se realizan arqueos aleatorios en las diferentes coordinaciones	La OCI recomienda que se haga la tranquilidad en el almacén
												Revisión de documentos de pedidos, entregas y utilización de materiales	Sí	Sí	Sí	No	Evitar el Riesgo		21/08/2015	No. de equipos con seguimiento en inventario - Control de Insumos, herramientas y/o equipos entregados a los funcionarios del Proceso	100%	31/12/2018	30/04/2018	Reporte del 30/04/2018: se evidencia la recepción de formato de pedido de materiales por cada coordinador y por cada municipio en el archivo de la subgerencia administrativa	30/04/2018	En el procedimiento de Operación, mantenimiento de Redes de Distribución reporte del 30/04/2018 se evidencia la recepción de formato de pedido de materiales por cada coordinador y por cada municipio en el archivo de la subgerencia administrativa	se evidencia seguimiento en el inventario respecto al control de insumos, herramientas y equipos.	La OCI recomienda que se haga la tranquilidad en el almacén
												Reunión con fontaneros y coordinadores de cada municipio	Sí	Sí	Sí	No	Evitar el Riesgo		21/08/2015	Arqueos aleatorios x 100/ No. de Ordenes ejecutados	100%	31/12/2018	30/04/2018	30/03/2018: Se cuenta con informe de los fontaneros- Se evidencia el reporte de daños o falta en el servicio por parte de los fontaneros.	30/04/2018	En el procedimiento de Operación, mantenimiento de Redes de Distribución- De acuerdo con la solicitud presentada por el coordinador se le hace entrega de los materiales y en la coordinación llevan el control a través del cardex el cual es revisado por almacén periódicamente	Se evidencia arqueos aleatorios en los diferentes municipios donde opera EPQ	La OCI recomienda que en cada visita que realiza el fontanero para la atención del daño se evalúe por parte del usuario la atención al

14	Cobro al ejecutar trabajos a usuarios o realización de trabajos a terceros con recursos de EPQ	COMERCIAL	CORRUPCIÓN	Interno	Existe la posibilidad que el personal de EPQ, que atiende las solicitudes realizadas por los usuarios a la empresa, tenga la intención de recibir pago o cobrar por los servicios prestados	Pérdidas económicas para la empresa, y de la imagen institucional	Riesgo Financiero	2	10	20. Zona de riesgo MODERADA	Preventivo	Programar capacitación y aumentar la supervisión de los trabajos	Sí	Sí	Sí	Sí	Reducir el riesgo	Realizar capacitación a todos los lectores para sensibilizarlos	11/03/2016	Personal capacitado/quejas o reclamos por soborno	100%	31/12/2018	30/04/2018	I trimestre de 2018 En el Reverso de la factura expedida en el mes de Febrero de 2018, de los Municipios de la cordillera. La Tebaida y Montenegro se Publico mensaje a los usuarios "El Personal vinculado a la empresa NO ESTA AUTORIZADO para recibir pagos por trabajos realizados. el costo de los servicios prestados por EPQ SA ESP" se incluye en la facturación o se liquida y se paga a través de los puntos de recaudo autorizados. con la respectiva información para denuncias - el mismo mensaje fue publicado en el reverso de la factura expedida en marzo de 2018 para todos los Municipios.	Abril de 2018	Se evidencia que en el reverso de las facturas se publica "El personal vinculado a la empresa No esta autorizado par recibir pagos por trabajos realizados"	El control es efectivo.
----	--	-----------	------------	---------	---	---	-------------------	---	----	-----------------------------	------------	--	----	----	----	----	-------------------	---	------------	---	------	------------	------------	---	---------------	---	-------------------------

original firmado
ALBA LUCIA RODRIGUEZ SIERRA
Jefe Oficina Asesora de Control Interno