

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Diciembre 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	Consecuencias	Proba-bilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Proba-bilidad Residual	Impacto Residual	Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Direccionamiento Estratégico	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 obtener un beneficio 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.	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Gestión de Comunicaciones	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 dádivas 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	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Gestión del Talento Humano	EHRC01	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	Improbable	Mayor	Moderado	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
	EHRC02	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.	1) Impacto operativo por reprocesos en las actividades desarrolladas por personal que no cumple las 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	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			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.											
EHRC03	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.	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles	
Evaluación Independiente	CIRC01	Omisión en el ejercicio de auditoria de evidencias y hechos relacionados con presuntas situaciones irregulares	1. Inobservancia del Estatuto de Auditoria, por parte del auditor	1) Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control	Casi seguro	Mayor	Inaceptable	Posible	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2.Conflicto de interés del auditor para realizar el ejercicio de auditoria.								
	CIRC02	Omisión del reporte a los Entes de Control de las presuntas situaciones irregulares identificadas en los Informes de Auditoria	1. Inobservancia del Estatuto de Auditoria, por parte de la Jefatura de la Oficina de Control Interno y Gestión OCIG	1) Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Investigaciones Disciplinarias	CDRC01	Realizar investigaciones disciplinarias omitiendo la aplicación de principios constitucionales y legales del debido proceso que conlleve a decisiones arbitrarias que generen impunidad	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.	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Diciembre 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	Consecuencias	Proba-bilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Proba-bilidad Residual	Impacto Residual	Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Gestión de Servicios Administrativos	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.	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	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			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									
Gestión de Servicios Administrativos	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.	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	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
			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								
Gestión de Servicios Administrativos	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	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	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			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.								
Gestión de Servicios Administrativos	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.	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	Casi seguro	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			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.								
Gestión Documental	FDR01	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 a los aplicativos relacionados con la gestión documental por parte de los Administradores.	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	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
			2. Manipulación de la información física por parte de colaboradores								
			3. No reportar las novedades de personal a la Dirección de informática para la actualización de los roles de acceso a los Aplicativos relacionados con la gestión documental								

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Diciembre 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	Consecuencias	Proba-bilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Proba-bilidad Residual	Impacto Residual	Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Gestión de TIC	FTRC01	Alterar las bases de datos de los sistemas de información en beneficio propio o de un tercero	1. Aprovechamiento de vulnerabilidades no detectadas en los sistemas de información de la EAAB (no generación de Logs, fallas identificación y autenticación, errores de programación, caballos de Troya, entre otros).	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	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			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								
			5. Desactualización de roles de accesos a plataforma tecnológica								
	FTRC02	Divulgar información clasificada y reservada almacenada en los sistemas de información en beneficio propio o de un tercero	1. Aprovechamiento de vulnerabilidades no detectadas en los sistemas de información de la EAAB (no generación de Logs, fallas identificación y autenticación, errores de programación, caballos de Troya, entre otros).	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	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
			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.											
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	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	Posible	Catastrófico	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Vulnerabilidad en el acceso a las instalaciones								
			3. Presión interna o externa de índole comercial, financiera o de otra naturaleza para que los resultados de laboratorio de los clientes sean manipulados, divulgados o emitidos sin cumplir la programación definida.								
			4. Que la persona que ejecuta el ensayo o calibración sea la misma que revisa y aprueba los resultados.								
	FJRC01	Ejercer una ineficiente defensa judicial y/o administrativa 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	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.	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
			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 la solicitudes presentadas en Asesoría Legal, o Representación Judicial								

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Diciembre 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	Consecuencias	Proba-bilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Proba-bilidad Residual	Impacto Residual	Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
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.	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	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 mejorarios de los predios, para beneficio propio o de un tercero. 1. Intereses particulares en la adquisición de predios o el reconocimiento de factores de compensación para los propietarios o mejorarios 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.	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
Gestión Financiera	FRC03	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	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	Improbable	Moderado	Bajo	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC02	Exclusión o manipulación de la información de las cuentas contrato omitiendo las acciones operativas de la gestión de cobro de la cartera misión con el fin de favorecer intereses particulares	1. No reportar la información de las cuentas contrato para suspensión o corte del servicio de acueducto por parte del equipo de Cobro Prejudicial de la Dirección de Jurisdicción Coactiva	1. Menores ingresos percibidos por el cobro de reconexiones o la pérdida de solidaridad del predio con la obligación.	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC05	Demora en el trámite de la sustanciación del proceso coactivo que favorezca la prescripción de las deudas 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.	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.	Probable	Moderado	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	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.	Improbable	Moderado	Bajo	Raro	Moderado	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 obedezcan a necesidades reales de las áreas.	1. Impacto económico por la pérdida de recursos.	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Diciembre 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	Consecuencias	Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Probabilidad Residual	Impacto Residual	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.	1. Impacto operativo por demora o interrupción de operaciones 2. Deterioro de la imagen con las ARS y ante los usuarios 3. Impacto económico por gastos, sobrecostos, o costos asociados a la reposición o pérdida de recursos	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Deficiencias en el seguimiento a los repuestos y materiales								
			3. Cambio de repuestos o partes nuevas de los vehículos propiedad de la EAAB por repuestos usados o remanufacturados.								
Gestión Contractual	FBR01	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 2. Impacto económico por el pago de sanciones 3. Impacto en la imagen ante Entes de Control y otros grupos de interés	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								
			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								
			4. Manipulación de las ofertas o de los resultados de la evaluación por parte del Comité Evaluador en favorecimiento de un tercero.								
Gestión Contractual	FBR02	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 2. Impacto en la imagen ante los interesados en el proceso	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								
Gestión Contractual	FBR03	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 2. Impacto en la imagen ante Entes de Control 3. Impacto económico por pagos no justificados	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	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.								
			3. Inadecuado manejo o inversión de los recursos, o falta de amortización del anticipo por parte del contratista								
			4. Demora injustificada para aprobar o autorizar pagos al contratista por parte del supervisor/interventor, con el fin de obtener beneficios particulares.								
Gestión Contractual	FBR04	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	1. Entregar información a un tercero por parte de un servidor público o contratista ops, relacionada con los estudios previos (detalle del presupuesto e ítems representativos, requisitos habilitantes, entre otros) y de las condiciones y términos, previo a la apertura del proceso de selección.	1. Impacto operativo por la suspensión o terminación del proceso de selección 2. Deterioro de la imagen ante los Entes de Control e interesados en los procesos de selección 3. Impacto legal por reclamaciones o denuncias de oferentes o interesados, así como requerimientos de Entes de Control 4. Impacto económico por eventuales demandas con pretensiones económicas por parte de los participantes en el proceso.	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Diciembre 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	Consecuencias	Proba-bilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Proba-bilidad Residual	Impacto Residual	Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Servicio Acueducto	MARC01	Hacer uso indebido de los recursos y/o materiales de la empresa destinados a la ejecución de actividades de diseño, construcción, operación y mantenimiento de la infraestructura de acueducto, que no estén autorizados por la entidad, para beneficio propio o de un tercero.	<ol style="list-style-type: none"> Insuficiente control y seguimiento a las actividades operativas que realizan las comisiones de trabajo y al consumo de los materiales. Desconocimiento de los procedimientos y falta de claridad en los controles de cómo realizar la devolución de los elementos de la infraestructura que son retirados de la operación, el manejo de la chatarra y del almacenamiento temporal dentro de las centrales operativas y plantas de la empresa. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto operativo por demoras o fallos en la realización de actividades. Deterioro de la imagen ante algunos grupos de interés por el incumplimiento del objeto misional Impacto económico generado por la pérdida de recursos Impacto legal por posibles requerimientos de Entes de Control 	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
Servicio Alcantarillado sanitario y pluvial	MLRC01	Hacer uso indebido de los recursos y/o materiales de la empresa destinados a la ejecución de actividades de diseño, construcción, operación y mantenimiento de la infraestructura de alcantarillado sanitario y pluvial, que no estén autorizados por la entidad, para beneficio propio o el de un tercero.	<ol style="list-style-type: none"> Insuficiente control y seguimiento a las actividades operativas que realizan las comisiones de trabajo y al consumo de materiales. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto operativo por demoras en la atención de los servicios Impacto legal por las PQRS impuestas por los usuarios, sanciones administrativas o judiciales. Impacto en la imagen ante los usuarios por demoras en la atención de los servicios. Impacto económico por la utilización indebida de los recursos, pago de sanciones impuestas por Entes de Control. 	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Catastrófico	Moderado	Seguimiento a Controles
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.	<ol style="list-style-type: none"> 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. Presiones políticas de diferentes grupos de interés Omitir las irregularidades detectadas en el seguimiento a los cuerpos de agua 	<ol style="list-style-type: none"> Deterioro de la imagen ante la comunidad y otros grupos de interés por el deterioro en los cuerpos de agua Impacto legal que conlleva a una sanción judicial o administrativa Impacto económico derivado de multas impuestas por un Ente de Control o una Autoridad Ambiental. 	Posible	Catastrófico	Importante	Improbable	Catastrófico	Moderado	Seguimiento a Controles
	MIRC02	Uso y/o disposición inadecuada de residuos sólidos en sitios no autorizados, con el fin de favorecer intereses particulares	<ol style="list-style-type: none"> Presentación por parte del contratista de certificados de disposición de residuos con información incongruente o falsa. Inexistencia de información documentada frente al uso final del material vegetal aprovechado (madera, residuos de poda, entre otros) Deficiencias en la inventorialia o supervisión 	<ol style="list-style-type: none"> Deterioro de la imagen ante la comunidad y autoridades ambientales Impacto legal que conlleva a una sanción por parte de las autoridades ambientales Impacto económico derivado de multas impuestas por las autoridades ambientales 	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
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	<ol style="list-style-type: none"> 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. Realizar una modificación injustificada de la facturación en el Sistema Integrado Empresarial (SIE) por parte de los funcionarios, a cambio de la obtención de un beneficio. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto operativo generado por reprocesos (reprogramación de visitas para verificar información) Impacto económico por la afectación en los ingresos de la Empresa. Deterioro de la imagen ante la ciudadanía, Entes de Control u otros grupos de interés. 	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Probable	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
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.	<ol style="list-style-type: none"> Tramitar solicitudes de servicios que no sean competencia de la Empresa por parte del Equipo Social Presión e influencia de diferentes actores políticos y sociales. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto operativo por demoras en la atención de otras solicitudes Deterioro de la imagen ante Entes de Control u otros grupos de interés Impacto Económico por la utilización indebida de recursos Impacto legal por el inicio de actuaciones administrativas o judiciales en contra de la Empresa, por pretensiones de la comunidad frente a la continuidad en la atención de servicios que no son competencia de la EAAB 	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles

Nota: Este documento se publica con anonimización de los controles.