



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EN LOS PROCESOS

NOMBRE Y OBJETIVO DEL PROCESO	IDENTIFICACIÓN			ANÁLISIS	MEDIDAS DE MITIGACIÓN			SEGUIMIENTO		
	CAUSAS	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Probabilidad de materialización	VALORACIÓN		Administración del Riesgo	Acciones	Responsable	Indicador
					Descripción del Control	Tipo de Control				
GESTIONAR LA CONTRATACIÓN Garantizar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes y comprende todas las actividades que realiza Vallecaucana de Aguas S.A. E.S.P. para gestionar la contratación con terceros y realizar asesoría y acompañamiento jurídico	1. Deficiencias en el conocimiento y elementos constitutivos de los estudios 2. Desconocimiento de la normatividad 3. Deficiencia de controles	Deficiente estructuración de los estudios previos	Que los estudios previos no se realicen con la rigurosidad de la normatividad vigente	Posible	Manual de Contratación, especialización por áreas y competencias para su elaboración; y formulación de estudios y diseños para obras	Preventivo	Evitar	Aplicación del Manual de Contratación, formulación de estudios y diseños para obras	Líder de Proceso Jurídica	Estudios previos deficientes = (Número de estudios previos que no cumplen con la normatividad / Total de estudios previos formulados) * 100%
	1. Debilidades en la competencia del supervisor o interventor para el seguimiento y control del contrato. 2. Concentración de supervisión de contratos en un solo servidor público 3. Fallas en la comunicación entre el supervisor y/o interventor y el contratista. 4. Ausencia o deficiencia de cronogramas de trabajo.	Inadecuado seguimiento y control a la contratación	Posibilidad de una inadecuada ejecución del contrato	Posible	Manual de Contratación, Manual de Interventoría adoptados.	Preventivo	Evitar	Aplicación Manual de contratación y de Interventoría	Líder de Proceso y Equipo Jurídico	Contratos atrasados en su ejecución = (Número de Contratos que presentan atrasos en la ejecución / Total de contratos legalizados) * 100%
	1. Falta de idoneidad y experiencia 2. Desconocimiento de procesos y procedimientos de contratación 3. Desconocimiento de la normatividad	Selección indebida del contratista	No aplicar los procedimientos de las diferentes modalidades de selección.	Posible	Manual de Contratación, Manual de interventoría adoptados. Adecuada formulación de pliegos o condiciones	Preventivo	Evitar	Aplicación Manual de contratación y de Interventoría	Líder de Proceso y Equipo Jurídico	(Número de contratistas que no cumplen con los requisitos y son contratados / Total de contratistas legalizados) * 100%
	1. Deficiencia de controles y seguimiento a los procesos 2. Desconocimiento de la normatividad y los manuales de contratación que aplican a la entidad	No aplicar los manuales de contratación, seguimiento y control a la contratación.	Efectuar el proceso contractual sin el debido estudio y aplicación cuidadosa de los manuales de contratación y seguimiento y control a la contratación.	Posible	Manual de Contratación, Manual de interventoría adoptados.	Preventivo	Evitar	Aplicación Manual de contratación y de Interventoría	Líder de Proceso y Equipo Jurídico	(Número de contratos que no cumplen los requisitos de ley / Total de contratos legalizados) * 100%
	1. Deficiencia de controles 2. Seguimiento a los procesos 3. Falta de planeación	Fraccionamiento de contratos	Celebrar contratos que no corresponden a la modalidad de selección dispuesta por la ley	Posible	Implementación de procesos de planeación	Preventivo	Evitar	Aplicación Manual de contratación y de Interventoría	Líder de Proceso y Equipo Jurídico	(Número de contratos que no cumplen los requisitos de ley / Total de contratos legalizados) * 100%
	1. Falta Controles 2. Estructura administrativa inadecuada	Uso irregular de contratos de prestación de servicios	Nóminas paralelas	Posible	Manual de procesos y procedimientos adoptado	Preventivo	Evitar	Aplicación Manual de contratación y de Interventoría	Líder de Proceso y Equipo Jurídico	(Número de contratos con objeto y actividades similares / Total de contratos de PS legalizados) * 100%
	1. El desconocimiento de la norma y la aplicación que regula el proceso de urgencia manifiesta	Uso inadecuado de la declaratoria de urgencia manifiesta	Se podría prescindir de los mecanismos de selección objetiva de contratación	Posible	Manual de Contratación adoptado. Capacitación y actualización en la aplicación de la normatividad vigente	Preventivo	Evitar	Aplicación Manual de contratación y de Interventoría	Líder de Proceso y Equipo Jurídico	(Número de contratos que no cumplen los requisitos de ley / Total de contratos legalizados) * 100%



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
SGC - MECI

Código: FO-PLA.2.3-4

Versión: 1

Fecha de Vigencia:
26/04/2013

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION EN LOS PROCESOS

NOMBRE Y OBJETIVO DEL PROCESO	IDENTIFICACIÓN			ANÁLISIS Probabilidad de materialización	MEDIDAS DE MITIGACIÓN			SEGUIMIENTO		
	CAUSAS	RIESGOS DE CORRUPCION	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN		Administración del Riesgo	Acciones	Responsable	Indicador
					Descripción del Control	Tipo de Control				
REALIZAR GESTIÓN FINANCIERA Garantizar la disponibilidad de los recursos financieros necesarios para el desarrollo del PDA, el funcionamiento y fortalecimiento institucional y velar por la calidad de la información financiera para la toma de decisiones	1. Deficiencia de controles y seguimiento a los procesos	Archivos contables con vacíos de información	Archivos contables que no cuenten con los soportes debidos	Posible	Procedimientos y controles adoptados	Preventivo	Evitar	Aplicación de los procedimientos adoptados	Líder de Proceso y Equipo Financiero	(Cantidad de archivos contables sin soportes / Total de archivos contables) * 100%
	1. Falta de planeación	Inclusión de gastos no autorizados	Inclusión de gastos no autorizados en el presupuesto o por el Gerente	Posible	Presupuesto aprobado, estudios previos aprobados por el ordenador del gasto	Preventivo	Evitar	Aplicación de los procedimientos adoptados	Líder de Proceso	(Cantidad de estudios previos sin aprobación del ordenador del gasto / Total de estudios previos) 100%
	1. Deficiencia de controles y seguimiento a los procesos	Pérdida de recursos	Desembolsos realizados a terceros sin los soportes requeridos para el mismo	Posible	Conciliación bancaria y verificación del saldo al cierre de cada período. Conciliación entre Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Correctivo	Evitar	Conciliaciones bancarias y entre las áreas	Líder de Proceso y Equipo Financiero	(Cantidad de pagos realizados sin los soportes debidos / Total de pagos realizados) * 100%
	1. Deficiencia de controles y seguimiento a los procesos	Manipulación de información financiera	Cambios intencionales para alterar la calidad de la información financiera	Posible	Backup semanal de todos los procesos. Conciliación entre Presupuesto, Contabilidad y Tesorería para verificar la calidad de la información financiera	Correctivo	Evitar	Conciliaciones entre las áreas financieras, backup semanal	Líder de Proceso y Equipo Financiero	Número de actas de conciliaciones entre las áreas de Tesorería, Presupuesto y Contabilidad
COORDINAR, GESTIONAR E IMPLEMENTAR EL PAP-PDA Coordinar, gestionar, implementar y hacer seguimiento del PDA del Valle del Cauca, de acuerdo con lo establecido en el Plan General Estratégico y de Inversiones - PGEI y los Planes Anuales estratégico y de Inversiones - PAEI	1. Clientelismo, politiquería	Proyectos ajustados a intereses particulares	Formular proyectos que se ajusten a intereses particulares y no a las necesidades de la comunidad en general	Posible	Planes de acción municipales concertados con los alcaldes para definir las obras en sus municipios	Preventivo	Evitar	Elaborar los planes de acción municipal anuales en concertación con los municipios	Líder del proceso y Equipo Técnico	(Número de Planes de acción municipales legalizados / Total de Municipios vinculados al PAP-PDA) * 100%
	1. Contratistas sin la idoneidad y experiencia para ejecutar las obras	Obras de infraestructura mal terminadas	Obras de infraestructura de agua y saneamiento que no cumplen con los requerimientos establecidos por el MVCT	Posible	Garantía que aseguran la calidad y estabilidad de las obras. Seguimiento semanal en Comité Técnico al avance de las obras contratadas	Preventivo	Evitar	Seguimiento semanal al avance de las obras. Capacitación a supervisores	Líder del proceso y Equipo Técnico	(Cantidad de obras que presentan problemas / Total de obras entregadas y puestas en funcionamiento) * 100%
	2. Falta de idoneidad y experiencia de los interventores y supervisores									
1. Contratistas sin el musculo financiero para ejecutar las obras	Desvío de los anticipos para las obras del PAP-PDA	Destinar el anticipo para gastos diferentes a la ejecución de la obra contratada	Posible	Anticipo depositado en Fiducia para su correcto manejo. Garantía de buen manejo y correcta inversión del anticipo	Preventivo	Evitar	Aplicación del procedimiento establecido	Líder del proceso y Equipo Técnico	(Total de anticipos mal utilizados / Total de anticipos desembolsados) * 100%	



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EN LOS PROCESOS

NOMBRE Y OBJETIVO DEL PROCESO	IDENTIFICACIÓN			ANÁLISIS	MEDIDAS DE MITIGACIÓN			SEGUIMIENTO		
	CAUSAS	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Probabilidad de materialización	VALORACIÓN		Administración del Riesgo	Acciones	Responsable	Indicador
					Descripción del Control	Tipo de Control				
GESTIÓN DOCUMENTAL Aplicar eficiente, eficaz y efectivamente los procesos archivísticos de organización, consulta, conservación y disposición final de los documentos, teniendo en cuenta los principios de procedencia y orden original, el ciclo vital y la normatividad archivística	1. Falta de compromiso del responsable del proceso documental	Deficiencias en el manejo documental y de archivo	Pérdida de documentos de los expedientes	Posible	Implementación del Programa de Gestión Documental, aplicación de TRD aprobadas, Creación de Comité de Archivo	Preventivo	Eliminar	Aplicación del programa de gestión documental. Capacitación en gestión documental	Líder del proceso	(Número de carpetas incompletas / Total de carpetas en el archivo central) * 100%
	2. Deficiencia de controles									
	3. Seguimiento a los procesos									
1. Conveniencia de los funcionarios en NO tramitar las denuncias radicadas por la ciudadanía 2. Deficiencia de controles 3. Pérdida de la denuncia	1. Conveniencia de los funcionarios en NO tramitar las denuncias radicadas por la ciudadanía	No tramitar las denuncias de actos de corrupción	No tramitar las denuncias radicadas por la ciudadanía	Posible	Ventanilla Única para el radicado de las PQRSD presentadas por la ciudadanía. Seguimiento de Control Interno a la respuesta de cada PQRSD	Preventivo	Evitar	Seguimiento a las PQRSD radicadas en Ventanilla Única	Control Interno	(Número de denuncias desatendidas / Total de denuncias radicadas) * 100%
	2. Deficiencia de controles									
	3. Pérdida de la denuncia									
REALIZAR GESTIÓN ADMINISTRATIVA Garantizar la disponibilidad de los recursos físicos y administrativos necesarios para el funcionamiento de la entidad	1. Falta de controles	Compras de insumos y suministros con precios por encima del mercado	Comprar insumos y suministros a proveedores que ofrecen comisión	Posible	Cotización con varios proveedores. Análisis de estudio de mercado. Evaluación de proveedores	Preventivo	Evitar	Aplicación de los procedimientos adoptados	Líder del proceso	Evaluación de proveedores
	1. Desconocimiento de sus funciones y responsabilidades 2. Deficiencia de controles	Desvío de recursos físicos	Desviar los recursos físicos de la entidad para beneficio propio o de terceros	Posible	Plaqueo de los bienes de la entidad. Asignación de los bienes a los funcionarios y contratistas PS para desempeñar su labor. Inventario a los bienes de la entidad	Preventivo	Evitar	Aplicación de los procedimientos adoptados	Líder del proceso	(Número de bienes perdidos / Total de bienes) * 100%
ADMINISTRAR TALENTO HUMANO Fortalecer el desarrollo integral del talento humano que conduzca al mejoramiento institucional	1. Amiguismo, clientelismo, politiquería	Personal contratado que no cumplen con el perfil requerido para el cargo	Contratar personas que no cumplen con el perfil y las competencias requeridas para el cargo	Posible	Manual de funciones, perfiles y competencias para los cargos de planta. Estudios previos para la contratación de prestadores de servicio para apoyo a la gestión	Preventivo	Evitar	Aplicación de los procedimientos adoptados	Líder del proceso	(Número de funcionarios y contratistas que no cumplen con el perfil / Total de funcionarios y contratistas) * 100%
ADMINISTRAR TIC'S Garantizar la oportunidad, disponibilidad y confiabilidad de los servicios de TIC's entregados a los clientes internos y externos de acuerdo con los parámetros ofrecidos	1. Deficiencia de controles y seguimiento a los procesos	Uso indebido de la información	Uso indebido de la información que reposa en la base de datos de la entidad	Posible	Establecimiento de perfiles de acceso a la información. Backup semanal de la información que reposa en el servidor de la entidad	Preventivo	Evitar	Aplicación de los procedimientos adoptados	Líder del proceso	(Cantidad de Backup realizados / Total de Backup programados) * 100%



SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
SGC - MECI

Código: FO-PLA.2.3-4

Versión: 1

Fecha de Vigencia:
26/04/2013

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EN LOS PROCESOS

NOMBRE Y OBJETIVO DEL PROCESO	IDENTIFICACIÓN			ANÁLISIS	MEDIDAS DE MITIGACIÓN			SEGUIMIENTO		
	CAUSAS	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	Probabilidad de materialización	VALORACIÓN		Administración del Riesgo	Acciones	Responsable	Indicador
					Descripción del Control	Tipo de Control				
GESTIONAR LA ESTRATEGIA Definir y asegurar el cumplimiento de los lineamientos institucionales a corto, mediano y largo plazo	1. Desconocimiento de sus funciones y responsabilidades	Extralimitación de funciones	Extralimitarse en las funciones propias del cargo	Posible	Manual de funciones, perfiles y competencias para los cargos de planta. Reglamento interno de trabajo	Preventivo	Evitar	Aplicación del Manual de funciones, perfiles y competencias laborales y del reglamento interno de trabajo	Líder del proceso	Cumplimiento de las políticas
	1. Ausencia de canales de comunicación	Ausencia de canales de comunicación	Falta de canales de comunicación entre los diferentes niveles de autoridad en la entidad	Posible	Manual de comunicaciones, página web, correo interno, circulares, cartelera informativa	Preventivo	Evitar	Aplicación de canales de comunicación establecidos por la entidad	Líder del proceso	Cumplimiento de las políticas
EVALUAR Y MEJORAR Garantizar la evaluación de los sistemas de gestión que permitan la mejora continua y la optimización de los recursos en el cumplimiento de los objetivos institucionales	1. Falta ética de los servidores públicos	Omisión de hallazgos en las auditorías realizadas a la gestión	Falta ética por parte de los servidores que intervienen en el proceso auditor que conllevan a realizar actos de corrupción en el desarrollo de las auditorías	Posible	Procedimientos y controles adoptados para las auditorías internas integrales	Preventivo	Evitar	Aplicación de los procedimientos adoptados	Líder del proceso	Cumplimiento de los procedimientos
	2. Deficiencia de controles y seguimiento a los procesos									