

ago-25

## LÍNEA DE DEFENSA


**2 LÍNEA DE DEFENSA**

A cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo: Jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos o proyectos, coordinadores de otros sistemas de gestión de la entidad, comités de riesgos (donde existan), comités de contratación, entre otros. Rol principal: monitorear la gestión de riesgos y control ejercitada por la primera línea de defensa, complementando su trabajo.

3 LÍNEA DE DEFENSA

A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. otorgar un aseguramiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la fiabilidad de este aseguramiento, a través de la auditoría interna cubre todos los componentes

[illegible]

		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN										CÓDIGO: PDE-F360																	
												VERSIÓN: 6																	
												VERSIÓN: 6																	
Fecha de Actualización:		ago-25																											
<div><div><div>A cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad. Rol principal: diseñar, implementar y monitorear los controles y gestionar de manera directa en el día a día los riesgos de la entidad.</div><div>Al mismo, orientar el desarrollo e implementación de políticas y procedimientos internos y asegurar que sean compatibles con las metas y objetivos de la entidad y responder las acciones de mejoramiento para su logro.</div></div><div><div>A cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo. Rol de planeación, supervisión e implementación de controles y proyectos, continuadores de otros sistemas de gestión de la entidad, control de riesgos (donde aplica), control de contratación, entre otros. Rol principal: monitorear la gestión de riesgo y control ejecutada por la primera línea de defensa, complementando su trabajo.</div><div>A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces. El rol principal: proporcionar un aseguramiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I. El alcance de este aseguramiento, a través de la auditoría interna cubre todos los componentes del S.C.I.</div></div></div>																													
PROCESO	OBJETIVO	ALCANCE	DIRECCIÓN	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO				PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES				SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO				VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD IMPACTADO									
				CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS		ANÁLISIS DEL RIESGO			CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES	GESTIÓN SOBRE EL RIESGO				SEGUIMIENTO				HONESTIDAD	RESPECTO	COMPROMISO	TRANSPARENCIA	JUSTICIA					
								RIESGO INHERENTE																					
								Número	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	CONTROLES (Con los que se cuenta actualmente)	Número	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO	INFORME PRIMER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de abril.	INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO Con corte al 31 de agosto.	INFORME TERCER SEGUIMIENTO Con corte al 31 de diciembre.					
Gestión de proyectos	Gestionar y regularizar la ejecución de los proyectos de inversión de capital y desarrollo humano	Proyectos de inversión de capital y desarrollo humano	Dirección de Inversión	Falta de establecer una metodología donde se pueda verificar la totalidad de los contratos de obra comprometidos a los tiempos de la supervisión e intervención.	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier débito o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de recibir los pagos de los contratos de obra comprometidos a los tiempos de la supervisión e intervención	Pérdida de imagen Procesos administrativos, disciplinarios y penales Pérdida de confianza en lo público		3	Posible	4	Negro	Formatos visita de obra Informe supervisión Procedimiento pagos	3	Posible	4	Negro	Atto	Reducir (mitigar)	Dirección de Interventoría	Manual	Objetivización de formatos visita de obra, Informe supervisión y Procedimiento pagos	*Formatos de visita de obra *Informes de supervisión	Se anexa formato GH-F121 Informe de visita técnica a la Planta de Tratamiento Las Patas de Tocancipá.  Cada uno de los proyectos que se encuentran en ejecución cuentan con la informes semanales y mensuales de intervención y adicionalmente mensualmente se realizan los informes de supervisión a los proyectos, en donde se detalla el estado y avance de cada proyecto en cuanto a la ejecución de obra. En este mismo informe se relaciona los convenios, intervenciones y/o contratos de obra directos que contrata EPC.  Se anexa formato GH-F123 Informe de visita técnica. Anexo 1: GH-F123 Informe de visita técnica Tlácala, Tocancipá 12 de febrero 2025. Anexo 2: Acta de visita Las Patas, Tocancipá 19 de febrero 2025. Anexo 3: Acta de visita Apulo Bello, 19 de febrero 2025. Anexo 4: Acta de visita Apulo Paso 1, 20 de marzo 2025. Anexo 5: Acta de visita Garbón, 17 de febrero 2025. Anexo 6: Acta de visita Garbón, 20 de marzo 2025. Anexo 7: Acta de visita Apulo Tlácala, 20 de marzo 2025. Anexo 8: Informe visita técnica Carmen de Carupá, 10 de febrero 2025. Anexo 9: Informe de visita técnica El Palmar Carmen de Carupá, 5 de febrero 2025. Anexo 10: Informe de visita técnica El Palmar Carmen de Carupá, 5 de febrero 2025. Anexo 11: Informe de visita La Palma, 14 de marzo 2025. Anexo 12: Informe de visita La Palma, 26 de febrero 2025. Anexo 13: Informe de visita Apulo Paso 1, 6 de marzo 2025. Anexo 14: Informe de visita Nueva Pájar, 5 de marzo 2025. Anexo 15: Informe de visita técnica Bahía Pájar, 1 de febrero 2025. Anexo 16: Informe de visita técnica El Guano Focaguajá, 17 de febrero 2025. Anexo 17: Informe de visita Nari, 15 de marzo 2025. Anexo 18: Informe de visita Carmen de Carupá, 27 de febrero 2025. Anexo 19: Acta de visita técnica La Mesa Pájar, 20 de abril 2025. Anexo 20: Informe de visita técnica EMAR Madrid, 26 de marzo 2025. Anexo 21: Informe de visita técnica Villa, 13 de marzo 2025. Anexo 22: Informe de visita Bahía, 2 de julio 2025. Anexo 23: Informe de visita Ciénaga, 4 de junio 2025.	Cada uno de los proyectos que se encuentran en ejecución cuentan con la informes semanales y mensuales de intervención y adicionalmente mensualmente se realizan los informes de supervisión a los proyectos, en donde se detalla el estado y avance de cada proyecto en cuanto a la ejecución de obra. En este mismo informe se relaciona los convenios, intervenciones y/o contratos de obra directos que contrata EPC.  Se anexa formato GH-F123 Informe de visita técnica. Anexo 1: GH-F123 Informe de visita técnica Tlácala, Tocancipá 12 de febrero 2025. Anexo 2: Acta de visita Las Patas, Tocancipá 19 de febrero 2025. Anexo 3: Acta de visita Apulo Bello, 19 de febrero 2025. Anexo 4: Acta de visita Apulo Paso 1, 20 de marzo 2025. Anexo 5: Acta de visita Garbón, 17 de febrero 2025. Anexo 6: Acta de visita Garbón, 20 de marzo 2025. Anexo 7: Acta de visita Apulo Tlácala, 20 de marzo 2025. Anexo 8: Informe visita técnica Carmen de Carupá, 10 de febrero 2025. Anexo 9: Informe de visita técnica El Palmar Carmen de Carupá, 5 de febrero 2025. Anexo 10: Informe de visita técnica El Palmar Carmen de Carupá, 5 de febrero 2025. Anexo 11: Informe de visita La Palma, 14 de marzo 2025. Anexo 12: Informe de visita La Palma, 26 de febrero 2025. Anexo 13: Informe de visita Apulo Paso 1, 6 de marzo 2025. Anexo 14: Informe de visita Nueva Pájar, 5 de marzo 2025. Anexo 15: Informe de visita técnica Bahía Pájar, 1 de febrero 2025. Anexo 16: Informe de visita técnica El Guano Focaguajá, 17 de febrero 2025. Anexo 17: Informe de visita Nari, 15 de marzo 2025. Anexo 18: Informe de visita Carmen de Carupá, 27 de febrero 2025. Anexo 19: Acta de visita técnica La Mesa Pájar, 20 de abril 2025. Anexo 20: Informe de visita técnica EMAR Madrid, 26 de marzo 2025. Anexo 21: Informe de visita técnica Villa, 13 de marzo 2025. Anexo 22: Informe de visita Bahía, 2 de julio 2025. Anexo 23: Informe de visita Ciénaga, 4 de junio 2025.	X	X	X	X	
				Enviar conceptos para intereses particulares o intereses propios	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier débito o beneficio a nombre propio o de terceros para realizar intervenciones en una decisión o concepto jurídico	1. Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales. 2. Pérdida de imagen de la entidad		1	Bajo	4	Negro	Revisión de cada uno de los conceptos		Bajo	4	Negro	Atto	Reducir (mitigar)	Jurídica	Permanente	Analizar y asesorar de manera eficiente el análisis e interpretación jurídica	Condencia de revisión y ajustes	La Dirección Jurídica aprueba la revisión jurídica a los derechos de petición que los demandantes requieran, además, asesora y emite conceptos que la alta gerencia se valga.	Desde la dirección de control se logra evidenciar el acompañamiento de la dirección jurídica a las demás direcciones, además de este acompañamiento, se cuenta con la instancia del comité de conciliación.	La Dirección jurídica ha dado cumplimiento a los términos procesales en todos los procesos judiciales que se adelantan a favor y/o en contra.	X	X	X	X
				Tráfico de información en el desarrollo de los procesos, donde se actúa como representantes judicial	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier débito o beneficio a nombre propio o de terceros para beneficiar a los sujetos procesales	1. Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales. 2. Pérdida de imagen de la entidad		1	Bajo	4	Negro	seguimiento y control a los procesos judiciales y administrativos en que está comprometida la entidad		Bajo	4	Negro	Atto	Reducir (mitigar)	Jurídica	Permanente	Administrar el riesgo del proceso	Plata de seguimiento	Desde la dirección de control interno se verifica el cumplimiento de las actividades, informes mensuales y reales, la evidencia se logra ver en el siguiente link: <a href="https://drive.google.com/drive/folders/1r7CPhQ71AH4W95Yvnyd8DZ2uM7">https://drive.google.com/drive/folders/1r7CPhQ71AH4W95Yvnyd8DZ2uM7</a>	Desde la dirección de control se logra evidenciar el acompañamiento de la dirección jurídica a las demás direcciones, además de este acompañamiento, se cuenta con la instancia del comité de conciliación.	La Dirección jurídica ha dado cumplimiento a los términos procesales en todos los procesos judiciales que se adelantan a favor y/o en contra.	X	X	X	X
				Exceso de poder	Posibilidad de afectación regulatoria y económica, por investigaciones y/o sanciones por el desconocimiento de la contratación para el funcionamiento de la empresa	Investigaciones y/o sanciones disciplinarias, penales y fiscales por parte del ente regulador		3	Posible	4	Negro	Revisión y evaluación de las propuestas/Termino en cuenta la verificación del estado de precios de la plataforma Colombia Compra Eficiente Verificación de experiencia Análisis de Mercado	3	Posible	4	Negro	Atto	Reducir (mitigar)	Secretaría de Asuntos Corporativos	Enero-Diciembre	Revisión y evaluación de las propuestas/Termino en cuenta la verificación del estado de precios de la plataforma Colombia Compra Eficiente *Verificación de experiencia *Análisis de Mercado	Plataforma SECCP II	No se reporta debido a cambios de funciones, por lo cual el riesgo se debe trasladar a la subgerencia general	No se reporta debido a cambios de funciones, por lo cual el riesgo se debe trasladar a la subgerencia general	X		X		