

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN																					
Fecha de Actualización:		agosto 2025																			
1 LÍNEA DE DEFENSA																					
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.																					
Así 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 emprender las acciones de mejoramiento para su logro.																					
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 plenaria, supervisores e interventores de los procesos, coordinadores de otros sistemas de gestión de la entidad, comité de riesgos (donde existe), comité de contratación, entre otros. Rol principal: monitorear la gestión de riesgo y control ejecutada por la primera línea de defensa, complementando su trabajo.																					
3 LÍNEA DE DEFENSA																					
A cargo de la oficina de control interno, auditora 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.I.I.																					
PROCESO																					
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO			PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES															
ANÁLISIS DEL RIESGO			CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES			GESTIÓN SOBRE EL RIESGO															
DIRECCIÓN		CAUSAS		RIESGO		CONSECUENCIAS		CONTROLES (Con los que se cuenta actualmente)		RESPONSABLE											
ALCANCE		RIESGO		RIESGO INHERENTE		RIESGO RESIDUAL		Número		PERÍODO DE EJECUCIÓN											
DIRECCIÓN		RIESGO		RIESGO INHERENTE		RIESGO RESIDUAL		Número		ACCIONES											
DIRECCIÓN		RIESGO		RIESGO INHERENTE		RIESGO RESIDUAL		Número		REGISTRO											
4. Gestión contable																					
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0		Número: 0											
Aseguramiento del servicio		Número: Negocios		Número: 0		Número: 0		Número: 0													

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO												VALORACIÓN DEL RIESGO						CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES						PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES						SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO						3 LÍNEA DE DEFENSA																			
PROCESO	CÓDIGO	CATEGORÍA	ALIANZA	DIRECCIÓN	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	ANÁLISIS DEL RIESGO			CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES			CONTROLES			RIESGO RESIDUAL			GESTIÓN SOBRE EL RIESGO			INFORME PRIMER SEGUIMIENTO			INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO			INFORME TERCER SEGUIMIENTO			VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD IMPACTADO																							
								RIESGO INHERENTE		ZONA DEL RIESGO	(Con los que se cuenta actualmente)			Número	PROBABILIDAD	Número	IMPACTO	Número	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	Opciones de manejo	RESPONSABLE	PERÍODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO	Con corte al 30 de abril.	Con corte al 31 de agosto.	Con corte al 31 de diciembre.	HONESTIDAD	RESPECTO	COMPROMISO	DILIGENCIA	INTICIA																						
Administración Pública	Administración Pública	Corrupción y Desvío de Fondos	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Falta de establecer una metodología donde se pueda verificar la trazabilidad de los fondos y la ejecución de los mismos.	Riesgo	Impacto	3	Posible	4	Alto	Existe	Formas de vista de obra	Procedimiento pagos	2	Improbable	4	Alto	Alto	Reducir (mitiga)	Dirección de Interventoría	Mensual	Diligenciamiento de formas vista de obra, Informes supervisión y procedimiento pagos	*Formatos de vista de obra, Informes supervisión	Se anexa Formato GH-F121 Informe de vista técnica a la Planta de Tratamiento Los Patos de Tocancipa.	Cada uno de los proyectos que se ejecutan en ejecución cuentan con la informes semanales y manuales de interventoría y adicionalmente mensualmente se realizan los informes de supervisión a los proveedores de servicios y proveedores de bienes. Los informes de supervisión se realizan en la medida que esta mismo informe se relaciona los convenios, interventorías y/o contratos de obra directo que contrata EPC.	Se anexa Formato GH-F121 Informe de vista técnica.	Anexo 1. Acta de vista Los Patos, Tocancipa 19 de febrero 2025.	Anexo 2. Acta de vista Los Patos Tocancipa 19 de febrero 2025.	Anexo 3. Acta de vista Sopó-Berlín, 19 de febrero 2025.	Anexo 4. Acta de vista Sopó-Berlín, 19 de febrero 2025.	Anexo 5. Acta de vista Gachetá, 17 de febrero 2025.	Anexo 6. Acta de vista Gachetá, 17 de febrero 2025.	Anexo 7. Acta de vista Sopó-Tocancipa, 28 de marzo 2025.	Anexo 8. Informe vista técnica Puerto Salgar, 28 de marzo 2025.	Anexo 9. Informe vista técnica de la Planta de Tratamiento de Cárdenas, 10 de febrero 2025.	Anexo 10. Informe de vista técnica El Palito/Carrera de Cárdenas, 5 de febrero 2025.	Anexo 11. Informe vista de obra, 26 de febrero 2025.	Anexo 12. Informe de vista La Patra, 26 de febrero 2025.	Anexo 13. Informe vista de obra, 26 de febrero 2025.	Anexo 14. Informe de vista Pájaro PTA9, 5 de marzo 2025.	Anexo 15. Informe vista de obra, 26 de febrero 2025.	Anexo 16. Informe de vista técnica El Guamo Fueguinegra, 17 de febrero 2025.	Anexo 17. Informe de vista Varet, 13 de marzo 2025.	Anexo 18. Informe vista técnica La Plata, 26 de febrero 2025.	Anexo 19. Acta de vista técnica La Mesa PTA9, 26 de abril 2025.	Anexo 20. Informe vista técnica La Mesa PTA9, 26 de abril 2025.	Anexo 21. Informe de vista técnica Vida, 12 de marzo 2025.	Anexo 22. Informe de vista de obra, 2 de julio 2025.	Anexo 23. Informe vista de obra, 2 de julio 2025.	X	X	X	X	X
Administración Pública	Administración Pública	Corrupción y Desvío de Fondos	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Emisor concejal para beneficiar a su familia o intereses propios	Riesgo	Impacto	1	Posible	4	Alto	Existe	Revisión de cada uno de los conceptos		1	Raro	4	Alto	Alto	Reducir (mitiga)	Jurídica	Permanente	Ayudar y asesorar de manera eficiente el análisis e interpretación jurídica	Confidencial de revisión y ajustes	La Dirección Jurídica atiende la revisión jurídica a las decisiones de gestión que las demás áreas lo requieren, además, asesora y emite conceptos que la alta gerencia le solicita.	La Dirección Jurídica ha dado cumplimiento a los términos procesales en todos los procedimientos jurídicos que se adelantan a favor y/o en contra.						X	X	X	X	X																			
Administración Pública	Administración Pública	Corrupción y Desvío de Fondos	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier daño o perjuicio por parte de representante judicial	Riesgo	Impacto	1	Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales.	4	Alto	Existe	Seguimiento y control a los procesos judiciales o administrativos en que está comprometida la entidad.	1	Raro	4	Alto	Alto	Reducir (mitiga)	Jurídica	Permanente	Administrador el riesgo del proceso	Matriz de seguimiento	Desde la dirección de control interno se verifica el seguimiento a los procesos judiciales (28 procesos).	La Dirección Jurídica ha dado cumplimiento a los términos procesales en todos los procedimientos jurídicos que se adelantan a favor y/o en contra.						X	X	X	X	X																				
Administración Pública	Administración Pública	Corrupción y Desvío de Fondos	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Exceso de poderes	Riesgo	Impacto	3	Posible	4	Alto	Existe	Revisión y evaluación de las propuestas de contratación realizadas en el establecido en el manual de contratación (con 3 propuestas).	2	Improbable	4	Alto	Alto	Reducir (mitiga)	Secretaría de Asuntos Corporativos	Enero-Diciembre	Revisión y evaluación de las propuestas (Teniendo en cuenta la existencia de la documentación de contratación, con 3 propuestas).	*Verificación de experiencia	No se reporta debido a cambios de funciones, por lo cual el riesgo se debe trasladar a la subgerencia general.	Desde la dirección de control interno se logra evidenciar el acompañamiento de la dirección jurídica a las demás direcciones, además de este acompañamiento, se cuenta con la instacia del comité de conciliación.	Desde la dirección de control interno se logra evidenciar el acompañamiento de la dirección jurídica a las demás direcciones, además de este acompañamiento, se cuenta con la instacia del comité de conciliación.						X				X																			
Administración Pública	Administración Pública	Corrupción y Desvío de Fondos	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Alianza con el sector privado y la sociedad civil	Falta de Controles	Riesgo	Impacto	3	Posible	4	Alto	Existe	Investigaciones y/o sanciones disciplinarias, penales y fiscales por parte de las autoridades	2	Improbable	4	Alto	Alto	Reducir (mitiga)	Plataforma SECOP II		Plataforma SECOP II	No se reporta debido a cambios de funciones, por lo cual el riesgo se debe trasladar a la subgerencia general.	Desde la dirección de control interno se logra evidenciar el acompañamiento de la dirección jurídica a las demás direcciones, además de este acompañamiento, se cuenta con la instacia del comité de conciliación.	Desde la dirección de control interno se logra evidenciar el acompañamiento de la dirección jurídica a las demás direcciones, además de este acompañamiento, se cuenta con la instacia del comité de conciliación.						X				X																				