

IDENTIFICACION DEL RIESGO				RESULTADOS VALORACION IMPACTO INHERENTE			RESULTADOS VALORACION RIESGO RESIDUAL			REPORTE AUTOCONTROL (Abril 2021)					
Proceso	Descripción del Riesgo	Causas	Consecuencia	Prob. Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Prob. Residual	Impacto Residual	Nivel Riesgo Residual	Actividades del Plan de Tratamiento o Seguimiento a controles (BPC)	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Reporte Avance de la Actividad	Evidencias
	Obtener recursos de crédito para la Asociación para favorecer intereses particulares y a la ASOCIACION.	1. Revelar información confidencial sobre las condiciones de negociación de créditos (tasa, plazo, garantías) por parte de funcionarios de la ASOCIACION.	1. Impacto reputacional para la Entidad ante Entes de Control, entidades financieras y calificadores de riesgo.	Improbable	Moderado	Bajo	Raro	Moderado	Bajo	1) Aplicación de mecanismos de subasta pública y procedimiento Distrital.	Dirección de Tesorería	1/01/2024	31/12/2024	Se remite el seguimiento de las actividades programadas para el control de créditos, si se llegara a necesitar.	No se anexan evidencias, porque no aplica de acuerdo con lo indicado en el seguimiento, ya que el acudeucto no ha visto la necesidad de pedir créditos.
	Exclusión o manipulación de las cuentas contrato para información de las cuentas contrato omitiendo las acciones operativas de la gestión de cobro de la Cuentas.	1. No reportar la información de las cuentas contrato para suspensión o corte del servicio de acudeucto por parte del equipo de Cobro Prejudicial de la Dirección de Jurisdicción Cuatrenaria.	1. Menores ingresos percibidos por el cobro de reconexiones o la pérdida de vigencia del predio con la obligación.	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	1) Reporte y seguimiento a las órdenes de trabajo para suspensión o corte del servicio. 2) Generación de Avisos por incumplimiento de acuerdos de pago.	Asistente Administrativo	1/01/2024	31/12/2025	1) Reporte y seguimiento a las órdenes de trabajo para suspensión o corte del servicio. 2) Generación de Avisos por incumplimiento de acuerdos de pago.	1) Reporte y seguimiento a las órdenes de trabajo para suspensión o corte del servicio. 2) Generación de Avisos por incumplimiento de acuerdos de pago en archivo digital.
	Omnear en el trámite de la sustanciación del proceso coactivo que favorezca la prescripción de las	1. Registrar de manera tardía e intencionada los expedientes correspondiente a la prescripción de las	1. Pérdida parcial o total de los montos adeudados y correspondiente disminución de los ingresos.	Probable	Moderado	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	seguimientos y archivo del cargue de la solicitud de pago por mora	Auxiliar administrativo	1/01/2024	31/12/2024	seguimientos y archivo del cargue de la solicitud de pago por mora. Custodia del proceso y vigilancia por parte del jefe inmediato o junta administradora. Sanciones previstas en los estatutos de la organización	1. ANALISIS DE COHERENCIA ACUDEUCTO 2. CONSOLIDADO GESTION PROCESAL ACUDEUCTO.
	Aprobación de cuentas de cobro	1. Ausencia de evidencia que soporte el cumplimiento de los procesos de cobro.	1. Impacto económico por el pago de actividades no pagadas.	Improbable	Moderado	Bajo	Raro	Moderado	Bajo	Revisión y seguimiento a la gestión integral de cobro	Asistente Administrativo	1/01/2024	31/12/2024	Cheques de procesos (Barridos) realizados bimestral a los procesos, del 2024	Cheques de procesos (Barridos) realizados diario a los procesos.
Gestión Jurídica	Utilización indebida de los recursos de caja menor, con el fin de favorecer intereses	1) Alteración de facturas o cotizaciones por parte de las 2) Solicitud de requerimientos de cobro de intereses	1. Impacto económico por la pérdida de recursos.	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Verificación solicitudes de caja menor:	Asistente Administrativo, tesorero	1/01/2024	31/12/2024	Proceso que es custodiado por el Asistente administrativa o empleada de manejo, con seguimiento diario del flujo de efectivo y base financiera con la que termina el día la auxiliar administrativa quien es responsable de los procesos por medio de la caja menor a los ingresos sus result. El tesoro es	Proceso de chequeo caja menor diaria, chequeo de egresos por parte del tesoro y visto bueno.
	Realizar una indebida defensa en los procesos judiciales o en actuaciones administrativas con el fin de favorecer intereses particulares o de terceros en detrimento de la Asociación	1. Ocultar el conflicto de interés o inhabilidad para 2. Realizar las actuaciones de manera extemporánea, con el fin de dejar vencer los términos a cambio de un beneficio propio o a un tercero	1. Deterioro de la imagen de la Asociados 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 Asociados. 3. Impacto económico por decisiones desfavorables en contra de la Asociados emitidas por autoridades administrativas o judiciales.	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	1) Obligaciones contractuales, firma del compromiso anticorrupción y del código de integridad 2) Seguimiento a las solicitudes de inicio de acciones judiciales y a los términos de presentación de demandas 3) Verificar las actuaciones en los procesos a cargo del apoderado judicial 4) Contrato de Vigilancia judicial	Junta Administradora	1/01/2024	31/12/2024	La Junta Administradora por medio de la asistente administrativa alimenta un archivo de Excel el cual lleva control de los oficios que radican, para que se estudie la posibilidad de iniciar o no demanda, dentro de los términos de Ley, disciplinario de abogado." Igualmente, la Asociados al realizar el trámite de contratación, solicita a cada contratista la suscripción del compromiso anticorrupción y compromiso frente al código de integridad, previo la suscripción del contrato de prestación de servicios. Los supervisores revisan las actuaciones realizadas por el contratista y el estado de los procesos que tienen a su cargo, reportados en el informe mensual., de acuerdo con el informe mensual que presentan, los supervisores dan su Voto mediante correo electrónico, cuando solicitan tramitar el pago de la factura y/o cuenta de cobro del contratista.	La Junta Administradora mediante un archivo de Excel lleva el control de los oficios que radican las áreas para que se estudie la posibilidad de iniciar o no demanda, dentro de los términos de Ley, disciplinario de abogado." Igualmente, la Asociados al realizar el trámite de contratación, solicita a cada contratista la suscripción del compromiso anticorrupción y compromiso frente al código de integridad, previo la suscripción del contrato de prestación de servicios. Los supervisores revisan las actuaciones realizadas por el contratista y el estado de los procesos que tienen a su cargo, reportados en el informe mensual., de acuerdo con el informe mensual que
	Aceptar avalúos comerciales o actividades económicas	1. Aceptar métodos de valoración económica alterados o dar una interpretación sesgada de la normativa aplicable para alteradas con la intención de sobrevalorar los predios objeto de adquisición	1. Impacto económico por el deterioro 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	1) Control de calidad del Avalúo y aprobación por la junta administradora de Avalúos: 2) Revisión de insumos de avalúos entregados por los grupos de Adquisición Predial:	Junta Administradora	1/01/2024	31/12/2024	se acatan los avalúos que producen los proveedores y Estado Municipal, no acudimos a evaluos externos a los antes descritos. Llevamos estrictos procesos con el AGUSTIN CODAZZI quien es encargado de ordenar los avalúos catastrales en el Departamento de Antioquia	se aporte de avalúos por parte de los proveedores y entes Municipales del AGUSTIN CODAZZI.
	Manipular los insumos de información del componente predial para el reconocimiento de compensación para el propietario o propietarios de predios	1. Intereses particulares en la adquisición de predios o el reconocimiento de factores de compensación para el propietario o propietarios de predios 2. Falta de actualización de información predial, censal, y verificación en terreno de cada uno de los predios solicitados por la ASES	1. Impacto económico por el deterioro 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	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	3) Revisión y verificación de insumos del componente predial: 2) Verificación en terreno de información predial: 3) CT1906 Validación de la información censal.	Junta Administradora	1/01/2024	31/12/2024	Durante el presente corte, se revisaron los insumos prediales de los siguientes proyectos: *ESCRITURA No 824 del de noviembre de 1996 Matricula 018-80756 *ESCRITURA No 237 de 16 de mayo de 2000 Matricula No 018-93589 y Matricula No 018-93580 *ESCRITURA No 229 del 24 de abril de 2000 Matricula No 018-95937 *ESCRITURA No 522 del 10 de junio de 2005 Matricula No 018-304786 *ESCRITURA No 61 del 14 de julio de 2006 Matricula No 018-108079 *ESCRITURA No 69 del 03 de mayo de 2008 Matricula No 018-34817 *ESCRITURA No 1154 de 10 de julio de 2012 Matricula No 018-21944	Durante el presente corte, se revisaron los insumos prediales de los siguientes proyectos: *ESCRITURA No 824 del de noviembre de 1996 Matricula 018-80756 *ESCRITURA No 237 de 16 de mayo de 2000 Matricula No 018-93589 y Matricula No 018-93580 *ESCRITURA No 229 del 24 de abril de 2000 Matricula No 018-95937 *ESCRITURA No 522 del 10 de junio de 2005 Matricula No 018-304786 *ESCRITURA No 61 del 14 de julio de 2006 Matricula No 018-108079 *ESCRITURA No 69 del 03 de mayo de 2008 Matricula No 018-34817 *ESCRITURA No 1154 de 10 de julio de 2012 Matricula No 018-21944
Gestión de CHE	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 de la Empresa 2. Vulnerabilidad en el acceso a la información 3. Presión interna o externa de índole comercial, financiero o de otra naturaleza para que los resultados de laboratorio de 4. Que la persona que ejecutó el ensayo o calibración sea la misma que revisa y autoriza los resultados.	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	Posible	Catastrófico	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Registro de ingreso a los laboratorios: Emisión y control de reporte de resultados:	Auxiliar administrativo	1/01/2024	31/12/2024	REGISTRO DE RESULTADOS ENVIADOS A CORNARE O LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS SAN JOSE DE MARINILLA (ESPA) DILIGENCIADOS EN EL IBCA, CUSTODIA POR PARTE DE LOS FONTANEROS EN EL MOMENTOS DE RECOLECCION DE LAS MUESTRAS EN LAS CASITAS DE LA VEREDAS, LOS RESULTADOS DEL LABORATORIO SON ENVIADOS DIRECTAMENTE AL CORREO INSTITUCIONAL.	REGISTRO EN EXCEL POR EL PROGRAMA DEL IBCA, ENVIADOS AL SANEAMIENTO BASICO DEL MUNICIPIO.
	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.	1. Alterar la información técnica y comercial, en los formatos de visita por parte del 2. Realizar una modificación injustificada de la facturación en el Sistema Integrado (Sajmir) por parte de los funcionarios	1. Impacto operativo generado por retrocesos (reprogramación de visitas para verificar información) 2. Impacto económico por la afectación en los ingresos de la Asociados. 3. Deterioro de la imagen ante la ciudadanía, Entes de Control u otros grupos de interés.	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	1. Revisión y actualización del procedimiento, Atención y trámite de PQR Comerciales de los servicios 2. Socialización de los Procedimientos, Atención y Trámite de PQR Comerciales de los servicios domiciliarios que preste la 1) Actividades de monitoreo y control: 2) Seguimiento a partidas bloqueadas: 3) Seguimiento a ajustes de facturación: 4) Validación de fugas imperceptibles	Auxiliar administrativo Auxiliar administrativo Auxiliar administrativo	1/06/2024 2/06/2024 3/06/2024	30/11/2025 1/12/2025 2/12/2025	1. Revisión y actualización del procedimiento, Atención y trámite de PQR Comerciales de los servicios domiciliarios que preste la Asociados", Seguimiento a ajustes de Facturación, Verificación de fugas imperceptibles producto de una atención de PQR, se encuentren debidamente documentados dentro del procedimiento. 2. Socialización de los Procedimientos, Atención y Trámite de PQR Comerciales de los servicios domiciliarios que preste la	1. Revisión y actualización del procedimiento, Atención y trámite de PQR Comerciales de los servicios domiciliarios que preste la Asociados", Seguimiento a ajustes de Facturación, Verificación de fugas imperceptibles producto de una atención de PQR, se encuentren debidamente documentados dentro del procedimiento. PQR CUSTODIADA POR NUESTRO PROVEEDOR DE SOFTWARE SANJIR
	Sustitución de bienes, inmuebles y/o fallas en el servicio de vigilancia por el incumplimiento de los protocolos, procedimientos y consignas de seguridad, por parte del colaborador 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 colaborador responsable para beneficio propio o de un tercero 3. Ingreso no autorizado o suplantación por parte de un tercero. 4. Deficiencia en las condiciones físicas y/o locativas o insuficiencia de los insumos. 5. Deficiencias en el seguimiento y/o actualización de los insumos.	1. Impacto operativo generado por retrocesos o interrupción en algunas operaciones de los protocolos. 2. Impacto económico derivado de la siniestralidad incurrida en el periodo examinado 3. Deterioro de la imagen de la Asociados ante los grupos de interés 4. Impacto legal por requerimientos de Entes de Control	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	1) Supervisar los contratos de seguridad y vigilancia: 2) Incluir en términos de referencia del contrato de seguridad y vigilancia humana el grupo mínimo de apoyo. 3) Incluir en términos de referencia del contrato de seguridad tecnológica los equipos necesarios: 4) Aplicación de los Procedimientos y Consignas de seguridad: 5) Informar novedades en predios o instalaciones: 6) Actualización Anual del Inventario de Almacenes: 7) Conciliar, conciliación y contabilización de activos fijos: 8) Actualización Anual del Inventario de Activos Fijos:	Auxiliar administrativo	1/01/2024	31/12/2024	1. Revisión y actualización de los inventarios debidamente custodiados por la Asistente administrativa llevados a orden en un cuadro de excel, donde se actualiza mes a mes, con la mercadería saliente y entrante, tanto en la bodega de la oficina como en la bodega de la Vereda Aldana y la Vereda la Esmeralda. Factura verificación de los activos fijos de la organización, así como de las herramientas tecnológicas.	Anexo pantallazo de excel donde se evidencia la entrada y salida de los accesorios requeridos para el funcionamiento del acudeucto, se lleva también un cuaderno donde los fontaneros anotan los materiales requeridos para cada arreglo e instalación, los cuales son descargados del inventario, y el de las instalaciones cobradas al usuario.
Gestión de Servicios Administrativos	Utilizar los Almacenes y vehículos Ivinanos para fines diferentes a los que la Asociación ha definido favoreciendo a un	1) Guardar bienes de propiedad de terceros en los almacenes que administra el Asistente administrativo.	1. Impacto operativo generado por retrocesos frente a las correcciones de la información, y por la utilización de los espacios locativos.	Casi seguro	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	Riesgo FAR24 - Seguimiento a Controles 2020: 1) CTF36 Aplicación de los Protocolos de seguridad. 2) El jefe de División presentará un informe mensual producto de Informe consolidado que recibe de cada uno de los almacenistas, cuyo soporte corresponde a los correos electrónicos en los cuales se reporta al jefe de División las	Junta Administradora	1/01/2024	31/12/2024	La Asociación realiza el control de kilometraje para los fontaneros del Acudeucto, los cuales tienen contratada las motos y su servicio para uso del acudeucto. Se les da el tacómetro al momento de salir de sus labores y al momento de terminar sus labores. El kilometraje se les cancela a fin de mes	Se anexa pantallazo del cuadro de excel consolidado de kilometraje
	Utilizar los Almacenes y vehículos Ivinanos para fines diferentes a los que la Asociación ha definido favoreciendo a un	1) Guardar bienes de propiedad de terceros en los almacenes que administra el Asistente administrativo.	1. Impacto operativo generado por retrocesos frente a las correcciones de la información, y por la utilización de los espacios locativos. 2. Impacto económico por los asociados al bodegar y otros costos asociados al mismo y	Casi seguro	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	1) El jefe de División presentará un informe mensual producto de Informe consolidado que recibe de cada uno de los almacenistas, cuyo soporte corresponde a los correos electrónicos en los cuales se reporta al jefe de División las	Junta Administradora	1/01/2024	1/05/2024	La Asistente Administrativa va ha realizado el seguimiento a los protocolos de seguridad establecidos para el ingreso a los almacenes y mediante comunicaciones firmadas en cada formate autoriza la utilización de estos activos fijos, debidamente custodiados.	La Asistente Administrativa va ha realizado el seguimiento a los protocolos de seguridad establecidos para el ingreso a los almacenes y mediante comunicaciones firmadas en cada formate autoriza la utilización de estos activos fijos, debidamente custodiados.

IDENTIFICACION DEL RIESGO				RESULTADOS VALORACION IMPACTO INHERENTE			RESULTADOS VALORACION RIESGO RESIDUAL			REPORTE AUTOCONTROL (Abril 2021)														
Proceso	Descripción del evento	Causas	Consecuencia	Prob. Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Prob. Residual	Impacto Residual	Nivel Riesgo Residual	Actividades del Plan de Tratamiento o Seguimiento a controles (SP)	Responsable	Fecha Inicio	Fecha Fin	Reporte Avance de la Actividad	Evidencias									
	Contratación de bienes y servicios en condiciones que no corresponden a la realidad del mercado, del sector, las necesidades de la Asociación o que contravienen los principios de selección objetiva, economía e igualdad.	1. Manipulación del presupuesto por parte del personal o junta administradora y Compras, o de las áreas, en favorecimiento propio o de un tercero 2. Direccionamiento de los recursos 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 las Asociadas, 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.	1. Impacto legal por sanciones administrativas o judiciales 2. Impacto económico por 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. 1)Verificación precios de referencia FUNDACIONES. 2)Revisión interdisciplinaria Estudios previos: 3)Validación de solicitud de contratación Vs el Plan de compras y contratación: 4) Acceso restringido a las ofertas y evaluación de las ofertas: 5)Designación objetiva integrantes de la Junta Directiva 6) Traslado del informe de evaluación: 7)Mecanismo aleatorio método de asignación de puntaje oferta económica:	Junta Administradora	1/01/2024	31/12/2024	Se adjunta pantallazo de la verificación del presupuesto a través del correo electrónico. Dicho proceso contó con la revisión por parte de la junta administradora, quienes realizaron observaciones al contenido de la solicitud de contratación, lo cual origina un avance por parte del área a dicho documento. Se adjunta pantallazo con la verificación de los amparos presupuestales y la asignación del número del proceso con el cual se evidencia la debida radicación y verificación del plan de contratación. De conformidad con lo definido en la Junta Administradora cuenta con total autonomía para realizar la evaluación de ofertas, tal como lo acredita los estatutos de la asociación. De conformidad con lo definido en los estatutos una vez la Asamblea de delegados le de el visto bueno y previa autorización del presupuesto a la junta administradora para las invitaciones de contratación con terceros, se realiza la conformación del comité de control social por parte de la junta administradora, designación que es aceptada por cada uno de sus miembros. De conformidad a lo definido en los Estatutos de la Organización, efectuada la evaluación se realiza traslado a los oferentes para sus observaciones, efectuadas las mismas se realiza un segundo informe de evaluación. Se adjunta pantallazo de la trazabilidad de la evaluación de las ofertas.	Se adjunta pantallazo de la verificación del presupuesto a través del correo electrónico. Dicho proceso contó con la revisión por parte de la junta administradora y el comité de control social, quienes realizaron observaciones al contenido de la solicitud de contratación, lo cual origina un avance por parte del área a dicho documento. Se adjunta pantallazo con la verificación de los amparos presupuestales y la asignación del número del proceso con el cual se evidencia la debida radicación y verificación del plan de contratación.									
				Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	1)Mecanismo aleatorio método de asignación de puntaje oferta económica: 2)Mecanismo aleatorio para escogencia de oferentes: 3)Firma de Compromiso anticorrupción y Código de integridad del acueducto. 4) Designación objetiva integrantes de la Junta Administradora:	Junta Administradora	1/01/2024	31/12/2024	Identificar nuestras necesidades. ... Buscar candidatos. ... Hacer una preselección. ... Probar las habilidades de los candidatos. ... Entrevistar a los candidatos, por parte de la junta administradora. Valorar las opciones y tomar la decisión final. ... Contratar al mejor candidato. Incorporarle al puesto de trabajo.	Anexo proceso de selección, realizados.									
Gestión de mantenimiento.	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 o contratista, 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	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	1)Mecanismo aleatorio método de asignación de puntaje oferta económica: 2)Mecanismo aleatorio para escogencia de oferentes: 3)Firma de Compromiso anticorrupción y Código de integridad del acueducto. 4) Designación objetiva integrantes de la Junta Administradora:	Junta Administradora	1/01/2024	31/12/2024	Verificación de la información consignada en la orden de trabajo. Verificación de la información consignada en la orden de trabajo. Inspección visual y visto bueno	Ayudante Administrativo	1/01/2024	31/12/2024	Adjunto en el anexo los reportes al personal operativo que realiza los labores de mantenimiento relaciona en la orden de trabajo los recursos utilizados y posteriormente la entrega al funcionario encargado del reporte, quien verifica que la información esté relacionada, que tenga el visto bueno de la Asistente Administrativo o Representante legal.	Adjunto en el anexo los reportes al personal operativo que realiza los labores de mantenimiento relaciona en la orden de trabajo los recursos utilizados y posteriormente la entrega al funcionario encargado del reporte, quien verifica que la información esté relacionada, que tenga el visto bueno de la Asistente Administrativo o Representante legal.					
				Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	1) En la información de la orden de trabajo no se relaciona claramente o se omite la información de los recursos utilizados (materiales, repuestos, equipos, herramientas) en actividades no propias del proceso, con el fin de favorecer intereses particulares 2. Deficiencias en el seguimiento a los repuestos y materiales	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	1. Mecanismo aleatorio método de asignación de puntaje oferta económica: 2) Mecanismo aleatorio para escogencia de oferentes: 3) Firma de Compromiso anticorrupción y Código de integridad del acueducto. 4) Designación objetiva integrantes de la Junta Administradora:	Asistente Administrativo	1/01/2024	31/12/2024	Utilización de recursos para labores de mantenimiento (materiales, sobrantes de materiales, repuestos, equipos, herramientas) en actividades no propias del proceso, con el fin de favorecer intereses particulares	1. En la información de la orden de trabajo no se relaciona claramente o se omite la información de los recursos utilizados (materiales, repuestos, equipos, herramientas) en actividades no propias del proceso, con el fin de favorecer intereses particulares 2. Deficiencias en el seguimiento a los repuestos y materiales	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	1. Mecanismo aleatorio método de asignación de puntaje oferta económica: 2) Mecanismo aleatorio para escogencia de oferentes: 3) Firma de Compromiso anticorrupción y Código de integridad del acueducto. 4) Designación objetiva integrantes de la Junta Administradora:	Asistente Administrativo	1/01/2024	31/12/2024	Verificación de la información consignada en la orden de trabajo. Verificación de la información consignada en la orden de trabajo. Inspección visual y visto bueno	Ayudante Administrativo
Gestión Ambiental	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 Asociación que no estén acordes con los criterios técnicos y	1. Manipular la información de la modelación hidráulica por parte de los profesional Hidró. 2. Presiones políticas de diferentes grupos de interés 3. Omitir las irregularidades detectadas en el seguimiento a los cuerpos de agua.	1. Deterioro de la imagen ante la comunidad y otros grupos de interés por el deterioro en los cuerpos de agua 2. Impacto legal que conlleva a una sanción judicial o administrativa 3. Impacto económico derivado de multas impuestas por un Ente de	Posible	Catastrófico	Importante	Improbable	Catastrófico	Moderado	manejo de la comunidad con auditoría a Comare responsable del recurso Hidró y de las conexiones adelantadas por el acueducto	Ingeniero	1/01/2024	31/12/2024	solicitud de concesión a CORNARE, para la utilización debida y adecuada del recurso Hidró del Acueducto, con la documentación al día y los estudios necesarios por parte del Ingeniero prestador de servicio del Acueducto Comunitario. Presentación de plan decenal que tiene las actividades donde se consagran mitigación del riesgo y preservación de las microcuencas, que incluye practicas de aislamiento y reforestación.	Documentación de cumplimiento. Informe de seguimiento al plan decenal, enviado por correo a CORNARE.									
				Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	1)Revisión de reportes de generación de Registro acueducto del material sobrante. 2) Actualización del procedimiento de Gestión y Manejo Silvicultural (Clasificación del residuo vegetal como residuo sólido ordinario aprovechable, definición de alternativas de aprovechamiento, definir lineamientos y los controles cuando estas actividades 3. Actualizar el procedimiento de gestión integral de residuos e Instructivo (Incluir definición de residuo vegetal como residuo sólido ordinario aprovechable y el tratamiento que se va a dar a los residuos vegetales de acuerdo con el concepto técnico de CORNARE y lineamientos del procedimiento de Gestión y manejo silvicultural).	Asistente Administrativo	1/01/2024	31/12/2024	Se realizan capacitaciones de uso eficiente de los residuos, por medio del plan decenal donde se da participación activa a niños de las escuelas de 4ª a 5ª, con actividades de de videos caseros, y proyectos donde se colabora con el medio ambiente, en la actualidad tenemos el proyecto HECHEMOL AGUA LIMPA A	CARTILLAS DIDACTICAS DADAS A LOS ESTUDANTES.									
Servicio Acueducto	Hacer uso indebido de los recursos y/o materiales de la Asociación 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.	1. Insuficiente control y seguimiento a las actividades operativas que realizan las comisiones de trabajo y al consumo de los materiales. 2. 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	1. Impacto operativo por demoras o fallos en la realización de actividades. 2. Deterioro de la imagen ante algunos grupos de interés por el incumplimiento del objeto misional 3. Impacto económico generado por la pérdida de recursos 4. Impacto legal por posibles requerimientos de Entes de Control	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Inaceptable	Seguimiento a las órdenes de trabajo de las Direcciones de Abastecimiento y Red Matriz Acueducto. Visitas de campo aleatorias. Supervisión e Interventoría a terceros:	Asistente Administrativo	1/01/2020	31/12/2020	Los encargados de zonas realizan las visitas aleatorias a campo a través de los integrantes a Junta Administradora y personal Administrativo de turno en concordancia con la programación de verificación de avisos o mediante contratos de verificación por medio del cual se valida que los requerimientos existan y que se realiza la ejecución del mismo Se adjunta archivo con el registro de las reuniones de seguimiento realizadas en conjunto con supervisores e interventoría donde se da cuenta de los avances en la ejecución de los contratos, en donde para los contratos de obra cuentan interventoría encargada de garantizar el cumplimiento, adecuado de los términos de referencia acordados. Sumado a ello, un ingeniero perteneciente al Municipio realizar la supervisión de la interventoría. Se adjuntan archivo de planilla del SGO y/o capturas de ordenes de trabajo en el acueducto, mediante el cual se realiza control de la asignación y radicación de conformidad con las reuniones realizadas y dado que la junta administradora de Activos Fijos actualizó sus procedimientos por tanto los Procedimientos que se aplican son en los siguientes: Administración de bienes no útiles, bienes inservibles y almacenamiento de materiales productivos en la bodega de la Vereda la Esmeralda y Aldana.	Documentación de cumplimiento. Informe de seguimiento al plan decenal, enviado por correo a CORNARE.									
				Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Inaceptable	2) Generar una mesa de trabajo entre la Asamblea de Delegados y la Junta Administradora, Direcciones de Acueducto de las zonas, Dirección Red Matriz de activos fijo para dar claridad	Junta Administradora	10/02/2024	10/05/2024	Tres ayudas de memoria										

IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO (tipo de riesgo)	FUENTE DE RIESGO CAUSA RAÍZ ¿Por qué puede suceder?	CONSECUENCIAS ¿Cómo puede suceder?)	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	CONTROLES ACTUALES	CONTROLES PROPUESTOS
En la contratación (Riesgo Legal)	Soborno en la contratación	Ofrecer o prometer dádivas para obtener beneficios en contrataciones.	Media	Alto	Alto	•Auditorías internas	•Implementar sistemas de denuncia anónima
Relaciones con terceros (Riesgo económico / R. Reputacional)	Conflicto de intereses y sobornos	Favorecimiento a terceros en revisión de contratos	Media	Alto	Alto	•Declaraciones de conflicto de intereses	•Capacitación sobre conflictos de intereses
							•Auditorías
Entrega y ofrecimiento de regalos a funcionarios públicos(Riesgo Legal / R. Reputacional)	Sobornos	Regalos ofrecidos para influir en decisiones de funcionarios públicos.	Alta	Medio	Alto	•Políticas de regalos y hospitalidad •Registros de regalos y hospitalidad	•Aprobación previa para regalos a funcionarios públicos

PROBABILIDAD		
DESCRIPCION	FRECUENCIA	VALOR
INACEPTABLE	La actividad que conlleva se ejecuta mas de 5000 veces al año.	100%
IMPORTANTE	la actividad que conlleva se ejecuta mas de 500 veces al año y maximo 5000 veces al año.	80%
MODERADO	la actividad que conlleva se ejecuta mas de 24 a 500 veces por año	60%
BAJA	la actividad que conlleva se ejecuta mas de 3 a 24 veces por año	40%
MUY BAJA	la actividad que conlleva se ejecuta como maximo 2 veces por año	20%

PARA ESTABLECER EL IMPACTO TENER EN CUENTA LO SIGUIENTE

	Valor	20 %	40 %	60 %	80 %	100 %
	Descripción	LEVE	MENOR	MODERADO	IMPORTANT	INACEPTABLE
I M P A C T O	Impacto económico	Afectación menor a 10 SMMLV	Entre 10 y 50 SMMLV	Entre 51 y 100 SMMLV	Entre 101 y 500 SMMLV	Mayor a 501 SMMLV
	Impacto Reputacional	El riesgo afecta la imagen de algún área de la ESAL	El riesgo afecta la imagen de la ESAL internamente, de conocimiento general a nivel interno, Junta Directiva, Accionista y/o proveedores	El riesgo afecta la imagen de la ESAL con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	El riesgo afecta la imagen de la ESAL con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal.	El riesgo afecta la imagen de la ESAL a nivel nacional, con efecto publicitario sostenido a nivel de país