

PIEDEQUESTANA DE SERVICIOS PUBLICOS										ANUAL		2022						
IDENTIFICACION DEL RIESGO										VALORACION DEL RIESGO		VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION		MONITOREO Y REVISION		AVANCES		SEGUIMIENTO
MACRO PROCESO	OBJETIVO	RIESGO IDENTIFICADO	CAUSA	DEFINICION DEL RIESGO DE CORRUPCION	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO		VALORACION DEL RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	MEDIDAS DE INTERVENCION			FECHA DE IMPLEMENTACION	INDICADOR	%AVANCE CUATRIMESTRE	OBSERVACIONES O EVIDENCIAS	OBSERVACIONES CI	
						PROBABILIDAD	IMPACTO			ACCIONES A REALIZAR	EVIDENCIA O REGISTRO	RESPONSABLE						
ESTRATEGICO - GERENCIA GENERAL	Establecer las políticas, estrategias, objetivos, metas y acciones necesarias para la prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, en lo económico, social, ecológico, administrativo, estructurando modelos de gestión encaminados al logro de una mejor eficiencia y productividad empresarial.	Tráfico de Influencias - ACCIÓN U OMISIÓN	Falta de control y seguimiento a la ejecución de las funciones de cualquiera de los funcionarios de la empresa y falta de acciones correctivas cuando se presentan eventos repetitivos	Es el acto, es el comportamiento humano positivo o negativo que produce un resultado. Positivo será una acción, que consiste en una actividad, en un hacer; mientras la omisión es una inactividad, es cuando la ley espera una conducta de un individuo y éste deja de hacerla.	Fallos amañados en procesos disciplinarios a favor de otro servidor público	3	10	30	Auditorías Internas a Control Interno Disciplinario	Reforzar las capacitaciones en temas de integridad y valores	Asistencia a Capacitaciones	Gerencia - Control Interno Disciplinario	ANUAL	Total de Capacitaciones hechas Total auditorías realizadas y/o seguimientos a AC Y AM	0%	Sin ejecución para este periodo	El área responsable en el primer cuatrimestre no ha realizado capacitaciones en integridad y valores. La Auditoría de Control Interno Disciplinario esta prevista para el mes de agosto según el plan anual de auditorías vigencia 2022.	
ESTRATEGICO - CONTROL INTERNO	Velar por el seguimiento y control de los procedimientos, proponiendo acciones de mejora, garantizando un efectivo control de la gestión interior de la Entidad y articulando con los entes de control la información que permita el desarrollo integral de la institución.	Tráfico de Influencias - ACCIÓN U OMISIÓN	Uso indebido de información privilegiada con el fin de obtener beneficio personal y/o a terceros. Carencia de principios éticos para auditar Pérdida de independencia para realizar las evaluaciones objetivamente	Es el acto, es el comportamiento humano positivo o negativo que produce un resultado. Positivo será una acción, que consiste en una actividad, en un hacer; mientras la omisión es una inactividad, es cuando la ley espera una conducta de un individuo y éste deja de hacerla.	Favorecimiento de hechos de corrupción durante el ejercicio auditor	3	10	30	Elección de personal contable para componer la Oficina de Control Interno	Mantener actualizados informes de gestión realizados de forma periódica (auditorías a las dependencias y otros a entes de control)	Informes de gestión Informes de auditoría realizados/auditorías generados para entes de control Planes de Mejoramiento	JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO	En el transcurso de la vigencia	Informes realizados/Informes solicitados por entes de control Auditorías realizadas/auditorías programadas Seguimiento y Avance a Planes de Mejoramiento	40%	La oficina de control interno, de acuerdo al plan de acción y programa de auditorías aprobados en comité institucional de control interno realizó: reporte en la plataforma de la contabilidad sobre: Rendición de la cuenta vigencia 2021, reporte de avance en cumplimiento de los planes de mejoramiento del cierre en la vigencia 2021 y primer trimestre 2022, talleres para la asesoría en la formulación de mapas de riesgo metodología del DAFP, seguimiento al cumplimiento del plan de acción institucional y seguimiento a los planes que integran el Decreto 612 de 2015, realizo apertura y ejecución de auditoría a PORS, Cartera, Contratación, facturación y tesorería. Adicional se rindió el informe correspondiente al módulo de FURAG para control interno y se realizó el acompañamiento al módulo de planeación.	Se realiza la relación de las actividades principales ejecutadas por la oficina de control interno en cumplimiento de sus roles, los sopores de estos informes se encuentran en los archivos de gestión, plataformas digitales y pagina web institucional.	
ESTRATEGICO - PLANEACION INSTITUCIONAL	Garantizar el desarrollo, la formulación, gestión y ejecución de proyectos de la Empresa, de manera que se lleven a cabo mediante el uso eficiente de medios y recursos.	COHECHO PROPIO O SOBORNO	Extralimitación de funciones y poder. Desconocimiento de las necesidades de la empresa. Falta de Transparencia y manipulación en la adjudicación de contratos Carencia de criterio técnico	El servidor público para beneficio propio o de un tercero persuada e impone suplidas (acomodar documentos técnicos)	Mal uso de los recursos de la empresa, generando falsas necesidades o expectativas. Obras sin soportes verificados o sin ejecución por falta de estudios técnicos veraces	3	10	30	Estudios técnicos previos	Banco de proyectos Supervisión y Seguimiento a estudios técnicos y demás documentación necesaria para la ejecución de obras y proyectos Verificación de necesidades y/o expectativas empresariales	Procedimiento y ruta de cumplimiento (Banco de Proyectos) Verificación de requisitos y autorización de recursos Actas de aprobación para ejecución de proyectos	Jefe Oficina Planeación Institucional	Diseño e Implementación Banco de Proyectos: febrero-marzo 2022 En toda contratación y/o proyecto a ejecutar	Actividades realizadas para diseño y puesta en marcha de Banco de Proyectos Contratos con verificación de requisitos, autorización para inicio de contrato y evaluación de desempeño Cantidad de Actas de aprobación para ejecución de proyectos	0	En reunión del Comité de GESCO-I adelantada el pasado 3 de mayo del año en curso se tomo la determinación de realizar un cambio en el contenido de la meta 43 del Plan de Acción la cual implica la creación del Banco de Proyectos. El cambio es pasar de la creación del Banco de Proyectos a la creación de un REGISTRO DE PROYECTOS el cual servirá para inscribir en el mismo las diferentes necesidades de la comunidad en el relacionado con el servicio de Acueducto y Alcantarillado. Este registro permitirá priorizar o viabilizar de acuerdo a los recursos de la entidad las obras a adelantar o de general los respectivos proyectos de inversión ante entidades como la Alcaldía, Gobernación o la Nación para buscar los recursos para adelantar estas obras por el esquema de COFINANCIACION	Sin avance en referencia a las acciones formuladas	
		TRAFICO DE INFLUENCIAS - COHECHO	Extralimitación de funciones y poder- Tráfico de influencias Falta de Transparencia y manipulación favoreciendo en el trámite a terceros en la adjudicación de disponibilidades del servicio, temporales, definitivos, ampliaciones de diámetro y aprobación de domiciliarias	El servidor público para beneficio propio o de un tercero persuada e impone suplidas (acomodar documentos técnicos)	Información manipulada y favorecida en trámites a terceros Recepción de Dineros por influencia ejercida en beneficio a terceros	3	10	30	Comités de Disponibilidad Cumplimiento de requisitos normativos	Realizar visitas aleatorias para recibo de obras de las temporales allegadas a la oficina de Diseño y Desarrollo (urbanizaciones), definitivas, ampliaciones de diámetro y domiciliarias, así como seguimientos a proyectos. Verificar el cumplimiento de requisitos normativos	Informes o actas de acompañamiento a las actividades Hoja de cumplimiento de requisitos	Jefe Oficina Planeación Institucional - Diseño y Desarrollo	Durante todo el AÑO	Cantidad de visitas a obras o acompañamiento realizadas / Total de obras y/o solicitudes recibidas	33%	Se han venido realizando visitas a todos los nuevos proyectos y nuevos usuarios	Se hace la verificación aleatoria de las visitas que soportan la realización, se hace ajuste al indicador reportado debido a que es una actividad de mantenimiento que debe seguir realizandose en toda la vigencia	

MISIONAL- GESTION TECNICA Y DE OPERACIONES	Garantizar la disponibilidad de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo, a todos los usuarios de la Piedecuestana de Servicios Públicos, con un manejo integral del recurso hídrico, un manejo idóneo de los residuos y desechos, propendiendo por la conservación de los recursos naturales	PECULADO POR APROPRIACION	No se encuentra establecido ni estandarizado el procedimiento de despacho de combustible y mantenimiento del parque automotor Falta de supervisión en la operación	Es el acto, es el comportamiento humano positivo o negativo que produce un resultado. Positivo será una acción, que consiste en una actividad, en un hacer; mientras la omisión es una inactividad, es cuando la ley espera una conducta de un individuo y éste deja de hacerla.	Alteraciones en los documentos, informes, autorizaciones y demás en el momento del despacho de los insumos, o en su defecto no realizarlos e informar que fueron hechos.	4	10	40	NINGUNO	Estandarizar procedimientos para despacho de combustible y Mantenimiento del parque automotor, junto con sus formatos para llevar control	Formatos creados y autorizados para tal fin	Dirección Técnica y de Operaciones	feb-22	Nº Procedimientos estandarizados e implementados	100%	Se realizó actualización del procedimiento de control de despacho de combustible formato GTO-MAN-GMCO1-110, además del formato de orden de servicios GTO-MAN-GMCO1-110.04, igualmente se realizó instalación a los vehículos de chips para despacho de combustible, evidencia reposa en archivo de la oficina de calidad, y en el expediente del contrato 012-2022	Se verifica la acción y aprobación en el listado maestro de documentos.
		COHECHO PROPIO O SOBORNO	Cobro directo a los usuarios por trabajos realizados a nombre de la empresa Conexiones fraudulentas hechas para beneficio de los usuarios y contribuciones recibidas por el trabajador de la empresa	La obtención de un beneficio particular. Ese desvío de poder de confianza se reconoce como de corrupción privada	Realizar trabajos a nombre de la empresa por cuenta propia y cobrar por dichas labores con la intención de recibir pagos directos sin informar Beneficiar a los usuarios vía canales de comunicación habilitados Realizando pasos directos como labores fraudulentas en donde el consumo no pueda ser facturado ni cobrado	4	10	40	Recepción de solicitudes de usuarios vía canales de comunicación habilitados	Coordinar seguimiento y acompañamiento frecuente a los funcionarios y prestadores de servicio	Informes o actas de acompañamiento a las actividades	Dirección Técnica y de Operaciones	mensual	Nº acompañamiento s con actas suscritas por el supervisor designado	0%	Se ha realizado mes a mes trabajo de identificación de conexiones erradas pero sin acompañamiento. En el primer trimestre se ha identificado 29 conexiones erradas sin acompañamiento entre los barrios villalina y bariloche.	Se verifica en formato número GTO-ALC-CED40-110.FR02 conexiones erradas domiciliarias y en el formato de notificación de conexión errada que a la fecha se han identificado 29 conexiones erradas en los barrios villalina y bariloche. Se evidencia que las visitas se hacen por parte del personal de alcantarillado de conexiones erradas pero no hay acompañamiento de un supervisor que mitigue el riesgo de cohecho propio o soborno.
		COHECHO PROPIO O SOBORNO	Falta de control en la contratación de pequeñas cuantías Falta de Transparencia y manipulación en la adjudicación de contratos	La obtención de un beneficio particular. Ese desvío de poder de confianza se reconoce como de corrupción privada	Otorgar contratos de pequeñas cuantías a proveedores amañados, con el fin de recibir dádivas por parte de terceros	3	10	30	Actas de evaluación de idoneidad	Realizar las actas correspondientes a cada proceso contractual de mínima cuantía	Acta de evaluación de idoneidad	Dirección Técnica y de Operaciones	En toda contratación de pequeñas cuantías-ANUAL 2022	Actas de evaluación de idoneidad realizadas	100%	Se elaboraron en los periodos de enero-abril de 2022, 18 actas de evaluación de idoneidad para pequeñas cuantías, la evidencia reposa en expediente y en las páginas de publicación (Scop, Sia Observa)	Se verifican las actas dentro del alcance la auditoría de contratación se recomienda ser más específicos en lo referente a los criterios técnicos de selección en el acta de conformidad a los requisitos establecidos en estudios previos y objetos contractuales.
MISIONAL- GESTION COMERCIAL	Generar el crecimiento de la entidad, desarrollando estrategias que permitan el recado de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo, ejerciendo acciones para controlar las pérdidas comerciales de agua, recaudando los dineros del proceso a través	USO DE ASUNTO SOMETIDO A SECRETO O RESERVA - MANIPULACION O ADULTERACION DE LA INFORMACION - COHECHO	Que el usuario ofrezca beneficios al servidor publico o al operador para que no tramite el reporte generado para la suspensión, corte y chequeo o revisión del medidor	Destrucción deliberada de algo o algo que se oculta información o modificarla, generando un perjuicio a algo o a alguien	Beneficio a terceros y detrimento del ingreso economico para la empresa	4	10	40	NINGUNO	Realizar verificación a los predios suspendidos y/o con reporte de corte y otro reporte, en una muestra del 5% del total de las suspensiones generadas	Documento excel de verificación a predios en mención	Director Comercial - Jefe Control y Périda	Mensual	Total de usuarios suspendidos verificados / Cantidad de usuarios reportados para suspensión y verificación	94%	Durante el primer cuatrimestre se reportaron 271 usuarios para realizar verificación en campo, de los cuales se lograron verificar 255 usuarios.	Este indicador debe ser reportado con la gestión mensual (cada mes) del periodo al reportar con el fin de determinar el nivel de cumplimiento frente a la acción planteada.
		USO DE ASUNTO SOMETIDO A SECRETO O RESERVA - MANIPULACION O ADULTERACION DE LA INFORMACION - COHECHO	En las reclamaciones o trámites, omitir los documentos o soportes solicitados para favorecer a un usuario	Destrucción deliberada de algo o algo que se oculta información o modificarla, generando un perjuicio a algo o a alguien	Mal manejo de los procedimientos para beneficiar a un usuario recibiendo beneficio propio, concediendo favores en los trámites	3	5	15	Procedimientos establecidos y Manuales de funciones	Auditorías y seguimientos a los procedimientos y documentos solicitados en los diferentes trámites	Informe de seguimiento y/o auditoría	Director Comercial- Coordinador Atención al Usuario	Cuatrimstral	Auditorías y/o seguimientos realizados /Auditorías programadas	100%	Anexo Informe de auditoría PORS de los meses Enero, febrero, marzo y abril.	Se debe mantener la medición ya que se establece la acción cuatrimestral con meta de mantenimiento del 100%
	Manipulación de la información privilegiada con el fin de obtener beneficio personal y/o a terceros.	MANIPULACION O ALTERACION DE LA INFORMACION	Falta de control, seguimiento y confrontación de la información presupuestal, contable y financiera. Carenacia de principios éticos en los funcionarios.	Alteración, manipulación u ocultamiento de información o resultados de escenarios financieros para favorecerlos institucionales, personales y de terceros.	Infomes con cifras alteradas, que no permiten un conocimiento o estado real financiero y económico de la entidad. muchas y/o sanciones de tipo administrativo, fiscales o penales. Detrimiento de los recursos de la entidad	3	10	30	Auditorías internas y externas	Control y seguimiento a través de confrontación y cruce permanente o periódica de la información presupuestal, contable y de tesorería.	Informes solicitados, revisados y controlados. Correos enviados y Recibidos. Actas	Director Administrativo y financiero Profesionales de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería	Cuatrimstral	# de Informes verificados/ # Informes solicitadosx 100	25%	TESORERIA: De 56 informes que el área de Tesorería debe presentar en el año, a la fecha se han desarrollado 14 informes quedando pendientes 42 los cuales se presentaran una vez se vaya cumpliendo el cronograma establecido para la presentación de los mismos. Teniendo un avance de 25%. Ésta se puede evidenciar en : Correo a Mhacienda, páginas sia, Correo SJU, Correos CI- PRESUPUESTO : De 19 informes que el área de presupuesto presenta en el año a la fecha se han presentado 7 quedando pendientes 12 que se rendiran una vez se cumpla el cronograma establecido para la presentación de los mismos, dando un avance del 37% y se puede evidenciar en la plataforma de sia controlaria, sia observas, chip, sus Correo interno. CONTABILIDAD: En el periodo fiscal se presentan 200 informes de los cuales a la fecha se ha presentado oportunamente el 16%, distribuidos en todo el periodo fiscal de conformidad con las fechas establecidas por las entidades receptoras de los mismos, los cuales incluyen a Entidades de control e impuestos, a la DIAN y a los municipios de Gerón y Piedecuesta, así A ENTIDADES DE CONTROL. MENSUAL: 36 informes financieros en 12 periodos que se publican en la página de la empresa. TRIMESTRAL: a la CGN 16 informes en 4 periodos que se validan y publican en la plataforma del chip.	Se validan los reportes, se debe dar continuidad a las acciones en concordancia con las metas de mantenimiento propuestas

	<p>MANIPULACION O ALTERACION DE LA INFORMACION</p> <p>Uso indebido de información privilegiada con el fin de obtener beneficio personal y/o a terceros.</p> <p>COHECHO PROPIO.</p> <p>El servidor público que recibe para sí o para otro, dinero u otra utilidad, o acepte promesa remuneratoria, directa o indirectamente, para retardar u omitir un acto propio de su cargo, o para ejecutar uno contrario a sus deberes oficiales."</p>	<p>Carencia de principios éticos en los funcionarios del SST.</p> <p>Contratación con entidades Administradoras de Riesgos Laborales no transparentes.</p> <p>Falta de controles y seguimientos a los procedimientos de Riesgos Laborales.</p>	<p>Modificar y/o alterar registros o prestarse para que otro funcionario presente documentos falsos o demuestre condiciones de salud, o incapacidades falsas, con el fin de obtener un beneficio propio o de un tercero o de favorecerse o favorecer a un tercero ante esta anomalía.</p> <p>Revisión de requisitos de SST para adjudicación de contratos.</p>	<p>Favorecimiento propio o a terceros (pagos de incapacidades por AL Y EL condiciones de salud falsas) por manipulación de información y pruebas en AL-EL.</p>	<p>3</p> <p>5</p> <p>30</p>	<p>Controles de seguimiento</p>	<p>Realizar Seguimiento y control en conjunto con las entidades prestadoras de salud y ARL.</p> <p>Verificar el cumplimiento de los requisitos en sus contratistas</p>	<p>Seguimiento a trabajadores con incapacidad por AL y EL.</p> <p>Informes de seguimiento y control</p>	<p>Director Administrativo y financiero.</p> <p>Profesional de SST</p>	<p>mensual</p>	<p>Cuadro de seguimiento a personal incapacitado</p> <p>Informes de contratistas</p>	<p>33,30%</p>	<p>Cuando se presenta AL o EL en el área de seguridad y salud en el trabajo se maneja el siguiente procedimiento:</p> <p>-De manera conjunta con el COPASST se realiza la investigación necesaria para generar posteriormente el plan de acción correspondiente para ejecutar en las fechas que se establezcan</p> <p>-El seguimiento y verificación del cumplimiento del plan de acción estipulado es realizado por el gestor asignado de la ARL.</p> <p>Para todo contratista que se vincula con la empresa Piedecruziana de Servicios Públicos E.S.P., se le exige cumplir los requerimientos de la Lista de Chequeo SST estipulada en el manual de contratistas. Acuerdo 006 de 2019</p>	<p>Se validan los reportes, se debe dar continuidad a las acciones en concordancia con las metas de mantenimiento propuestas.</p>
	<p>USO DE ASUNTO SOMETIDO A SECRETO O RESERVA - MANIPULACION O ADULTERACION DE LA INFORMACION - COHECHO</p>	<p>Posibles sabotajes en la información por tecnología con poca seguridad, lo que genere modificaciones en los datos y en la información y pérdida de la misma.</p>	<p>Destrucción deliberada de algo o alguien con el fin de ocultar información o modificarla, generando un perjuicio a algo o a alguien</p>	<p>Pérdida de información o información manipulada</p>	<p>3</p> <p>5</p> <p>15</p>	<p>Cargue de información sensible bajo medidas de protección</p>	<p>Robustecer la protección de la información y alimentar con frecuencia los portales de información (SECOF-SIA-PAGINA WEB)</p>	<p>Información cargada con responsable asignado por medio de claves personales</p>	<p>Dirección Administrativa y Financiera - SECOP</p>	<p>De acuerdo a la suscripción de contratos y/o otros documentos de información</p>	<p>Cantidad de contratos e información publicados/Cantidad de contratos e información a publicar</p>	<p>100%</p>	<p>A la fecha se han cargado 120 contratos tanto en Secop y Sia Observa cómo se puede evidenciar en la siguientes páginas: https://siaobserva.auditoria.gov.co/guess/info/omeA_guess.aspx ; https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do.</p> <p>Para robustecer la seguridad de la información se implementarán las políticas que pertenecen al SGI (Política Backups, Dispositivos Móviles y Escritorio y Pantalla Impeo)</p>	<p>Se validan los reportes, se debe dar continuidad a las acciones en concordancia con las metas de mantenimiento propuestas</p>

SE REALIZO SEGUIMIENTO CORRESPONDIENTE AL PRIMER CUATRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2022 POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

Adriana Quintana

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL