

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

2017

Contenido

- ❑ Objetivo
- ❑ Antecedentes
- ❑ Definiciones
- ❑ Matriz de riesgos de corrupción
- ❑ Mapa de riesgos de corrupción
- ❑ Controles

Objetivo

Presentar los resultados del proceso de **actualización** del Mapa de Riesgos de Corrupción de **Emvarias**, de acuerdo con lo establecido en el **Decreto 124 del 26 de enero de 2016**, *“El cual sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 relativo al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Decreto 1081 de 2015”*, **Decreto 1081 de 2015** *“Metodología para elaborar la estrategia de lucha contra la corrupción”*, **Decreto 2641 de 2012** Cada entidad deberá elaborar anualmente **“EL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO”**, *“Reglamenta artículo 73 y 76 de la Ley 1474 de 2011, la Ley 1474 del 2011 “Nuevo Estatuto Anticorrupción”* Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de **prevención, investigación y sanción** de actos de corrupción y la **efectividad del control** de la gestión pública.

Antecedentes

Ley 1474: Estatuto anticorrupción

Objetivo: Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública. Este estatuto, define aspectos para continuar atacando los actos de corrupción y endurece las sanciones para algunas conductas.

Alcance: “Sujetos disciplinables” particulares que cumplan labores de interventoría o supervisión en los contratos estatales; quienes ejerzan funciones públicas de manera permanente o transitoria, quienes administren recursos públicos u oficiales.

Antecedentes

Decreto 2641 de 2012: Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

Objetivo: Presentar una metodología estándar para la formulación, seguimiento y control del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

Exige que cada entidad elabore anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano que contemple:

- ▼ Gestión del Riesgo Corrupción “Mapa de Riesgos de Corrupción”
- ▼ Racionalización Anti trámites.
- ▼ Rendición de la Cuenta
- ▼ Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano
- ▼ Mecanismos para la transparencia y acceso a la información
- ▼ “Ley 1712 de 2014”
- ▼ Iniciativas Adicionales “Código de Ética”

Antecedentes

Decreto 2641 de 2012: Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

Señala las metodologías y los estándares, a través del documento denominado “ESTRATEGIAS PARA LA CONSTRUCCIÓN DEL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO Versión 2”, Y GUÍA PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN, anexos a dicho Decreto.

Alcance: Esta metodología debe ser aplicada por todas las entidades del orden nacional, departamental y municipal.

Antecedentes

Política Gestión Integral de Riesgos

Emvarias realiza la gestión de los riesgos que inciden sobre su actividad y su entorno, adoptando las mejores prácticas y estándares internacionales de Gestión Integral de Riesgos (GIR), como una forma de facilitar el cumplimiento del propósito, la estrategia, los objetivos y fines empresariales tanto de origen estatutario como legal

Mediante Junta Directiva No. 26 del 26 de noviembre de 2014, se aprobó la adopción de la política y los lineamientos de la Gestión Integral de Riesgos (GIR) del grupo corporativo EPM en Emvarias.

Premisa

- Se aclara que, el hecho de que algunas valoraciones de riesgo queden con probabilidad o consecuencia alta, no significa que se hayan o se estén presentando en **Emvarias**, simplemente corresponde a la percepción de los participantes en los talleres, y a la debida diligencia con la que actúa la Empresa para combatir estos riesgos.

Matriz de Riesgos

PROBABILIDAD		CONSECUENCIA				
		Mínima	Menor	Moderada	Mayor	Máxima
		1	2	4	8	16
Muy alta	5					
Alta	4		R2,R4			
Media	3		R1			
Baja	2		R3,R12,R13	R7,R10,R11		
Muy baja	1		R9	R5,R6	R8	

Cantidad de Riesgos	
Extremo	0
Alto	0
Tolerable	7
Aceptable	6
Total riesgos	13

Riesgos de Corrupción

No. Riesgo	Nombre del Riesgo	Escenario de Riesgos	Causa	Efecto	Nivel de Riesgo
R1	Uso inadecuado de los activos	<ul style="list-style-type: none"> * Uso inadecuado de las herramientas o equipos de la filial para destinarlo a actividades personales o en beneficio de terceros. * Uso inadecuado del servicio de transporte para destinarlo a actividades personales o en beneficio de terceros. * Uso inadecuado de activos, insumos, materiales, repuestos en los procesos de reposición, operación, reparación, venta de bienes y/o aprovechamientos, entre otros. 	<ul style="list-style-type: none"> *Discrecionalidad del funcionario *Exigir, aceptar dádivas de terceros. *Colusión entre supervisores e interventores con los contratistas *Alteración de los diagnósticos que fundamentan las órdenes de trabajo 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa *Detrimiento patrimonial *Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales *Desgaste administrativo 	Tolerable
R2	Concusión	<ul style="list-style-type: none"> * Solicitud de cobros injustificados y arbitrarios que exige o hace pagar un funcionario o contratista en provecho propio. * Solicitud de cobro adicional por la prestación del servicio o agilización de trámites. * Solicitud de cobro por parte del administrador/interventor del contrato hacia el contratista por realizar u omitir actividades del proceso. 	<ul style="list-style-type: none"> *Falta de supervisión y vigilancia, con los debidos soportes, de los servicios contratados. *Deficiencias en la ejecución del contrato de interventoría *Falta de registro y control riguroso al uso diario de los equipos y vehículos *Falta de campañas de cultura de la legalidad en la prestación de los servicios de operaciones de aseo para personal vinculado, contratistas y la ciudadanía en general 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa *Detrimiento patrimonial *Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Tolerable
R3	Nepotismo	Uso inadecuado del poder con el fin de dar preferencia para el cargo, empleo u ocupación a familiares o amigos sin importar el mérito para ocupar el cargo.	<ul style="list-style-type: none"> *Presiones indebidas *Amiguismo y clientelismo 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. **Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Aceptable

Riesgos de Corrupción

No. Riesgo	Nombre del Riesgo	Escenario de Riesgos	Causa	Efecto	Nivel de Riesgo
R4	Soborno / Cohecho	Ofrecer, prometer, dar o aceptar regalos, invitaciones o favores (hospitalidades) a cambio de realizar u omitir un acto inherente a su cargo.	*Cobro o aceptación de dádivas por la realización de trámites y/o prestación del servicio *Amenazas y presiones de los usuarios	*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. **Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales *Detrimiento patrimonial	Tolerable
R5	Clientelismo	Tendencia a favorecer, sin la debida justificación, a determinadas personas, organizaciones, partidos políticos, entre otros, para lograr su apoyo.	*Presiones indebidas *Amiguismo y clientelismo	*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. **Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales	Aceptable
R6	Tráfico de influencias	Utilizar influencia personal a través de conexiones con personas con el fin de obtener favores o tratamiento preferencial.	*Presiones indebidas *Amiguismo y clientelismo	*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. **Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales	Aceptable
R7	Abuso del poder/ autoridad	Uso indebido de las atribuciones de un dirigente o superior frente a alguien que está ubicado en una situación de dependencia o subordinación.	*Desviación del poder del funcionario *Presiones indebidas *Amiguismo y clientelismo	*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. **Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales	Tolerable

Riesgos de Corrupción

No. Riesgo	Nombre del Riesgo	Escenario de Riesgos	Causa	Efecto	Nivel de Riesgo
R8	Colusión	Pacto o confabulación que acuerdan dos o más personas u organizaciones con el fin de perjudicar a un tercero o limitar la libre competencia de los mercados.	<ul style="list-style-type: none"> *Desviación del poder del funcionario *Presiones indebidas *Amiguismo y clientelismo 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. **Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Tolerable
R9	Extorsión	Obligar a una persona a través de violencia o intimidación a realizar u omitir una acción con ánimo de lucro y con la intención de producir un perjuicio.	<ul style="list-style-type: none"> *Amenazas y presiones de personal interno 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. **Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Aceptable
R10	Malversación de fondos	<p>Empleo de recursos diferente al establecido por la autoridad competente (sustracción de fondos, jineteo de fondos, aplicación diferente, negativa a efectuar pago o entrega sin justificación)</p> <ul style="list-style-type: none"> * Ejemplo: realización de gastos no autorizados en el presupuesto. * Inversión de dineros en entidades de dudosa solidez financiera a cambio de beneficios para los encargados de su administración. 	<ul style="list-style-type: none"> *No contar con personal idóneo y suficiente para la realización de ésta actividad *Falta de dualidad de funciones 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. *Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Tolerable

Riesgos de Corrupción

No. Riesgo	Nombre del Riesgo	Escenario de Riesgos	Causa	Efecto	Nivel de Riesgo
R11	Uso indebido de la información	<ul style="list-style-type: none"> * Omisión * Falsificación * Sustitución * Adulteración Ejemplo: Inexistencia de registros, archivos con vacíos de información; afectación de rubros que no corresponden.	<ul style="list-style-type: none"> *Exigir, aceptar dádivas de terceros *Intención de hacer daño al Representante Legal y a la imagen de la Empresa. 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. *Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Tolerable
R12	Uso indebido de información privilegiada	Uso indebido de información que como empleado, asesor, directivo o miembro de una junta u órgano de administración, haya conocido por razón o con ocasión de su cargo o función y que no sea objeto de conocimiento público, con el fin de obtener provecho para sí o para un tercero. <ul style="list-style-type: none"> * Información asociada a estudios de prefactibilidad. 	<ul style="list-style-type: none"> *no existen procedimientos claros para la administración de la información. *No disponibilidad de los sistemas de información que apoyan la gestión. *Sabotaje o Hurto de documentos *Exigir, aceptar dádivas de terceros 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. *Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Aceptable
R13	Conflicto de intereses	Situación que pueda restar independencia, equidad, u objetividad en las actuaciones o que puedan llevar a adoptar decisiones o a ejecutar actos que vayan en beneficio propio o de terceros y en detrimento de los intereses de la Entidad.	<ul style="list-style-type: none"> *Desviación del poder del funcionario *Presiones indebidas *Amiguismo y clientelismo 	<ul style="list-style-type: none"> *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa. *Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales 	Aceptable

Controles

transversales implementados contra la corrupción



Procesos

- Documentación y caracterización de los procesos
- Segregación de funciones
- Estructura formal de roles y responsabilidades
- Auditorías propias de los procesos y sistemas de gestión de calidad



Sistemas y tecnología

- Trazabilidad de la información
- Perfiles y claves de acceso en los sistemas de información
- Parametrización de sistemas de información



Generales

- Línea Ética contacto transparente
- Manual de Conducta Empresarial
- Política de cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y soborno
- Auditoría Interna
- Auditoría Externa
- Administración de contratos
- Rotación de personal
- Normatividad interna - modelo Normativo EPM (Políticas, lineamientos, reglas de negocio, procedimientos, instructivos)
- Capacitación al personal
- Procesos de selección y calidad del personal
- Investigación y procesos disciplinarios
- Código de ética
- Código de conducta para proveedores y contratistas
- Formato corporativo para la elaboración de pliegos de condiciones

GRACIAS