



emvarias®

Grupo EPM

# MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2018

# 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.



# Actualización Mapa de Riesgos de corrupción 2018

Se realizaron dos jornadas de trabajo el 22 y 24 de agosto de 2018 para la actualización del mapa de riesgos, con la participación de los siguientes conocedores de los procesos:

## NOMBRE

FRANCISCO LEÓN USUGA SEPULVEDA  
JHON JAIRO FLORES SÁNCHEZ  
MARCELA RESTREPO CORREA  
ÁNGELA MARÍA POSADA VELEZ  
FERNANDO MOLINA VELEZ  
OMAIRA YEPES ARISTIZABAL  
FRANCISCO JAVIER AGUDELO MESA  
ELISABETH SILVA ÁLVAREZ

## PROCESO

SUMINISTRO Y SOPORTE ADMINISTRATIVO  
SERVICIOS DE ASEO  
FINANCIERA  
MANTENIMIENTO  
GESTIÓN OPERATIVA  
SERVICIOS CORPORATIVOS  
AUDITORIA INTERNA  
RIESGOS Y SEGUROS-FINANCIERA

# 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         |
| <b>Total riesgos</b> | <b>13</b> |

# 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"> <li>* Uso inadecuado de las herramientas o equipos de la filial para destinarlo a actividades personales o en beneficio de terceros.</li> <li>* Uso inadecuado del servicio de transporte para destinarlo a actividades personales o en beneficio de terceros.</li> <li>* Uso inadecuado de activos, insumos, materiales, repuestos en los procesos de reposición, operación, reparación, venta de bienes y/o aprovechamientos, entre otros.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Discrecionalidad del funcionario</li> <li>*Exigir, aceptar dádivas de terceros.</li> <li>*Colusión entre supervisores e interventores con los contratistas</li> <li>*Alteración de los diagnósticos que fundamentan las órdenes de trabajo</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa</li> <li>*Detrimento patrimonial</li> <li>*Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> <li>*Desgaste administrativo</li> </ul> | Tolerable       |
| R2         | Concusión                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Solicitud de cobros injustificados y arbitrarios que exige o hace pagar un funcionario o contratista en provecho propio.</li> <li>* Solicitud de cobro adicional por la prestación del servicio o agilización de trámites.</li> <li>* Solicitud de cobro por parte del administrador/interventor del contrato hacia el contratista por realizar u omitir actividades del proceso.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Falta de supervisión y vigilancia, con los debidos soportes, de los servicios contratados.</li> <li>*Deficiencias en la ejecución del contrato de interventoría</li> <li>*Falta de registro y control riguroso al uso diario de los equipos y vehículos</li> <li>*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</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa</li> <li>*Detrimento patrimonial</li> <li>*Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul>                                   | 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"> <li>*Presiones indebidas</li> <li>*Amiguismo y clientelismo</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.</li> <li>*Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul>   | 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<br>*Amenazas y presiones de los usuarios | *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.<br>**Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales<br>*Detrimento 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<br>*Amiguismo y clientelismo  | *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.<br>**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<br>*Amiguismo y clientelismo  | *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.<br>**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<br>*Presiones indebidas<br>*Amiguismo y clientelismo   | *Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.<br>**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"> <li>*Desviación del poder del funcionario</li> <li>*Presiones indebidas</li> <li>*Amiguismo y clientelismo</li> </ul>                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.</li> <li>**Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul> | 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"> <li>*Amenazas y presiones de personal interno</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.</li> <li>**Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul> | 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"> <li>* Ejemplo: realización de gastos no autorizados en el presupuesto.</li> <li>* Inversión de dineros en entidades de dudosa solidez financiera a cambio de beneficios para los encargados de su administración.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>*No contar con personal idóneo y suficiente para la realización de ésta actividad</li> <li>*Falta de dualidad de funciones</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.</li> <li>*Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul>  | 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"> <li>* Omisión</li> <li>* Falsificación</li> <li>* Sustitución</li> <li>* Adulteración</li> </ul> Ejemplo: Inexistencia de registros, archivos con vacíos de información; afectación de rubros que no corresponden.  | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Exigir, aceptar dádivas de terceros</li> <li>*Intención de hacer daño al Representante Legal y a la imagen de la Empresa.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.</li> <li>*Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul> | <b>Tolerable</b> |
| 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"> <li>* Información asociada a estudios de prefactibilidad.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>*no existen procedimientos claros para la administración de la información.</li> <li>*No disponibilidad de los sistemas de información que apoyan la gestión.</li> <li>*Sabotaje o Hurto de documentos</li> <li>*Exigir, aceptar dádivas de terceros</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.</li> <li>*Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul> | <b>Aceptable</b> |
| 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"> <li>*Desviación del poder del funcionario</li> <li>*Presiones indebidas</li> <li>*Amiguismo y clientelismo</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Deterioro de la imagen, la credibilidad y la transparencia de la Empresa.</li> <li>*Ser sujeto pasivo de procesos administrativos, penales y fiscales</li> </ul> | <b>Aceptable</b> |

# CONTROLES PREVENTIVOS Y CORRECTIVOS

| No. Riesgo | Nombre del Riesgo             | Escenario de Riesgos   | Controles Preventivos  | Controles Correctivos  | Procesos responsables  |
|------------|-------------------------------|--|--|--|--|
| R1         | Uso inadecuado de los activos | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Uso inadecuado de las herramientas o equipos de la filial para destinarlo a actividades personales o en beneficio de terceros.</li> <li>* Uso inadecuado del servicio de transporte para destinarlo a actividades personales o en beneficio de terceros.</li> <li>* Uso inadecuado de activos, insumos, materiales, repuestos en los procesos de reposición, operación, reparación, venta de bienes y/o aprovechamientos, entre otros.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Investigación y procesos disciplinarios, fiscales etc.</li> <li>* Código de ética</li> <li>* Línea ética contacto transparente</li> <li>* Verificación del uso dado por los funcionarios del servicio de taxi por vale</li> <li>* Monitoreo satelital del parque automotor a través de GPS</li> <li>* Administración y autorización de los jefes para el uso de los medios de transporte (Vales, servicios especiales)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Llamadas de atención</li> <li>* Sanciones disciplinarias</li> </ul> | Transversal:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>* Mantenimiento de Vehículos, Jefe Edwin Ferney Álvarez Jaimés</li> <li>* Suministro y Soporte Administrativo, Jefe Luis Arbey Torres Mira</li> <li>* Mercadeo y Ejecución de Ventas, Jefe Hildebrando Quintero Henao.</li> </ul> |
| R2         | Concusión                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Solicitud de cobros injustificados y arbitrarios que exige o hace pagar un funcionario o contratista en provecho propio</li> <li>* Solicitud de cobro adicional por la prestación de servicio o agilización de trámites.</li> <li>* Solicitud de cobro por parte del administrador/interventor del contrato hacia el contratista por realizar u omitir actividades del proceso.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Visitas aleatorias a las rutas y frecuencias de recolección, por parte de la interventoría.</li> <li>* Monitoreo satelital del parque automotor y GPS.</li> <li>* Supervisión al contrato de interventoría</li> <li>* Trazabilidad y claves de acceso a los sistemas de información</li> <li>* Sensibilización y capacitación tanto del personal como de la comunidad</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Sanciones disciplinarias, fiscales y administrativas</li> </ul>       | Transversal:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>* Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.</li> <li>* Mercadeo y Ejecución de Ventas, Hildebrando Quintero Henao.</li> </ul>   |
| 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"> <li>* Procesos de selección internos y externos</li> <li>* Contratación de firmas especializadas para la realización del proceso de selección de acuerdo a las etapas requerida por la Empresa</li> <li>* Código de ética</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Sanciones disciplinarias, fiscales y administrativas</li> </ul>       | Transversal:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>* Servicios de Aseo, Jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.</li> <li>* Ciclo Gestión del Talento Humano, jefe Diana Cecilia Bedoya Toro</li> </ul>  |



| No. Riesgo | Nombre del Riesgo      | Escenario de Riesgos  | Controles Preventivos   | Controles Correctivos   | Procesos Responsables  |
|------------|------------------------|---|---|---|--|
| 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.       | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Política de cero tolerancia frente al fraude y la corrupción y el soborno</li> <li>*Línea ética contacto transparente</li> <li>*Comité de contratación integrado por un grupo interdisciplinario para recomendar la aprobación de los contratos.</li> <li>*Realización de verificación técnica, jurídica y financiera para dar transparencia a los procesos contractuales.</li> <li>*Código de ética</li> </ul>   | Sanciones disciplinarias, penales, fiscales y administrativas | <p>Transversal:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.</li> <li>*Ciclo Gestión del Talento Humano, Diana Cecilia Bedoya Toro.</li> <li>*Suministro y Soporte Administrativo, Luis Arbey Torres Mira.</li> </ul> |
| R5         | Clientelismo           | Tendencia a favorecer, sin la debida justificación, a determinadas personas, organizaciones, partidos políticos, entre otros, para lograr su apoyo. | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Código de ética</li> <li>*Política de cero tolerancia frente al fraude y la corrupción y el soborno</li> <li>*Línea ética contacto transparente</li> <li>*Comité de contratación integrado por un grupo interdisciplinario para recomendar la aprobación de los contratos.</li> <li>*Realización de verificación técnica, jurídica y financiera para dar transparencia a los procesos contractuales.</li> <li>*Código buen gobierno y régimen de inhabilidades e incompatibilidades</li> <li>*Definición de requisitos financieros y de experiencia que sirvan como filtro para identificar al contratista más idóneo.</li> </ul> | Sanciones disciplinarias, penales, fiscales y administrativas | <p>Transversal:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.</li> <li>*Suministro y Soporte Administrativo, jefe Luis Arbey Torres Mira.</li> </ul>   |
| R6         | Tráfico de influencias | Utilizar influencia personal a través de conexiones con personas con el fin de obtener favores o tratamiento preferencial.                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Política de cero tolerancia frente al fraude y la corrupción y el soborno</li> <li>*Línea ética contacto transparente</li> <li>*Comité de contratación integrado por un grupo interdisciplinario para recomendar la aprobación de los contratos.</li> <li>*Realización de verificación técnica, jurídica y financiera para dar transparencia a los procesos contractuales.</li> <li>*Código buen gobierno y régimen de inhabilidades e incompatibilidades</li> <li>*Código de ética</li> </ul>  | Sanciones disciplinarias, penales, fiscales y administrativas | <p>Transversal:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>*Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.</li> <li>*Suministro y Soporte Administrativo, jefe Luis Arbey Torres Mira.</li> </ul>   |

| No. Riesgo | Nombre del Riesgo          | Escenario de Riesgos   | Controles Preventivos   | Controles Correctivos  | Procesos Responsables  |
|------------|----------------------------|--|---|--|--|
| 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.               | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Procesos de selección adecuado para identificar el perfil idóneo</li> <li>*Comité de Convivencia</li> <li>*Política de cero tolerancia frente al fraude y la corrupción y el soborno</li> <li>*Línea ética contacto transparente</li> <li>*Código de ética</li> </ul>   | Proceso por acoso laboral  | Transversal:<br>*Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.<br>*Suministro y Soporte Administrativo, jefe Luis Arbey Torres Mira. |
| 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"> <li>*Código de conducta para proveedores y contratistas</li> <li>*Política de cero tolerancia frente al fraude y la Corrupción y el soborno</li> <li>*Línea ética contacto transparente</li> <li>*Comité de contratación integrado por un grupo interdisciplinario para recomendar la aprobación de los contratos.</li> <li>*Realización de verificación técnica, jurídica y financiera para dar transparencia a los procesos contractuales.</li> <li>*Código buen gobierno y régimen de inhabilidades e incompatibilidades</li> <li>*Código de ética</li> </ul> | Sanciones disciplinarias, penales, fiscales y administrativas  | Transversal:<br>*Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.<br>*Suministro y Soporte Administrativo, jefe Luis Arbey Torres Mira. |
| 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"> <li>*Línea ética contacto transparente</li> <li>*Código de ética</li> <li>*Política de cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y el soborno</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>*Poner en conocimiento a las autoridades competentes</li> <li>*Sanciones penales</li> </ul> | Transversal:<br>*Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.<br>*Mercadeo y Ejecución de Ventas. Jefe Hildebrando Quintero Henao.  |

| No. Riesgo | Nombre del Riesgo                        | Escenario de Riesgos  | Controles Preventivos   | Controles Correctivos   | Procesos Responsables   |
|------------|--|---|---|---|---|
| R10        | Malversación de fondos                   | 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)<br>* Ejemplo: realización de gastos no autorizados en el presupuesto.<br>* Inversión de dineros en entidades de dudosa solidez financiera a cambio de beneficios para los encargados de su administración. | *Trazabilidad de la información<br>*perfiles y claves de acceso en los sistemas de información<br>*Parametrización de sistemas de información<br>*Control dual y segregación de funciones<br>*Auditorías internas<br>*Investigación y procesos disciplinarios<br>*Política de cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y el soborno.   | Sanciones disciplinarias, penales, fiscales y administrativas | Área financiera, jefe Natalia Amaya Gómez.  |
| R11        | Uso indebido de la información           | * Omisión<br>* Falsificación<br>* Sustitución<br>* Adulteración<br>Ejemplo: Inexistencia de registros, archivos con vacíos de información; afectación de rubros que no corresponden.  | *Realización de auditorías<br>*Código de ética<br>*Investigación y procesos disciplinarios<br>*Política de cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y el soborno<br>*Acatar lo establecido en la Ley 594 de 2000 "Ley general de archivo"  | Sanciones disciplinarias, penales, fiscales y administrativas | Transversal:<br>*Comunicaciones y Relaciones Corporativas, Tania María Fernández Correa<br>* Gestión de Servicios Documentales, jefe Luis Arbey Torres Mira.<br>* Área financiera, jefe Natalia Amaya Gómez |
| 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.<br>* Información asociada a estudios de prefactibilidad.   | *Realización de auditorías<br>*Código de ética<br>*Investigación y procesos disciplinarios<br>*Política de cero tolerancia frente al fraude, la corrupción y el soborno   | Proceso disciplinarios, penales, fiscales                     | Transversal:<br>*Secretaría General, jefe Maruff Abdala Hoyos.<br>*Ciclo Planeación Integrada, jefe Hildebrando Quintero Henao.<br>*Suministro y Soporte Administrativo, jefe Luis Arbey Torres Mira        |
| 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.   | *Política de cero tolerancia frente al fraude y la corrupción y el soborno<br>*Línea ética contacto transparente<br>*Comité de contratación integrado por un grupo interdisciplinario para recomendar la aprobación de los contratos.<br>*Realización de verificación técnica, jurídica y financiera para dar transparencia a los procesos contractuales.<br>*Código buen gobierno y régimen de inhabilidades e incompatibilidades.<br>*Código de ética | Proceso disciplinarios, penales, fiscales                     | Transversal:<br>*Servicios de Aseo, jefe Jorge Mario Ramírez Jurado.<br>*Suministro y Soporte Administrativo, jefe Luis Arbey Torres Mira.  |



envias<sup>®</sup>  
Grupos EPM

The logo features the word "envias" in a white, lowercase, sans-serif font with a registered trademark symbol. The letter "v" is stylized with a downward-pointing triangle. Below it, "Grupos EPM" is written in a smaller, white, lowercase, sans-serif font. The background is a dark grey rectangle with abstract, angular shapes in light green and orange extending from the corners.