EDC EMPRESAS PÚBLICAS DE CUNDINAMARCA S.A. E.S.P.	**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**	**CÓDIGO: PDE-F300** **VERSIÓN: 6** **FECHA: 27/05/2021**

Fecha de Actualización: 20 de noviembre de 2025

1 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad. Rol principal: diseñar, implementar y monitorear los controles y gestionar de manera directa en el día a día los riesgos de la entidad. Así mismo, orientar el desarrollo e implementación de políticas y procedimientos internos y asegurar que sean compatibles con las metas y objetivos de la entidad y emprender las acciones de mejoramiento para su logro.

2 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo: Jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos o proyectos, coordinadores de otros sistemas de gestión de la entidad, comités de riesgos (donde existan), comités de contratación, entre otros. Rol principal: monitorear la gestión de riesgo y control ejecutada por la primera línea de defensa, complementando su trabajo.

3 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces.
El rol principal: proporcionar un aseguramiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I.
El alcance de este aseguramiento, a través de la auditoría interna cubre todos los componentes del S.C.I.

PROCESO	OBJETIVO	ALCANCE	DIRECCIÓN	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO																	PLAN DE ACCIÓN Y SEGUIMIENTO A CONTROLES				SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO			VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD IMPACTADO				
							RIESGO INHERENTE						CALIFICACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES								GESTIÓN SOBRE EL RIESGO				SEGUIMIENTO								
				CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS	Frecuencia con la cual se realiza la actividad en el año	PROBABILIDAD	CANTIDAD DE RESPUESTAS AFIRMATIVAS	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	CONTROLES (Con los que se cuenta actualmente)	RIESGO RESIDUAL Numero	RIESGO RESIDUAL PROBABILIDAD	RIESGO RESIDUAL Numero	RIESGO RESIDUAL IMPACTO	RIESGO RESIDUAL ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	REGISTRO	INFORME PRIMER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de abril.	INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO Con corte al 31 de agosto.	INFORME TERCER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de Noviembre.	HONESTIDAD	RESPETO	COMPROMISO	DILIGENCIA	JUSTICIA
Planeación y Direccionamiento Estratégico	Identificar, gestionar y controlar de forma oportuna los objetivos estratégicos de la Empresa, mediante el seguimiento y mejora continua de los sistemas de gestión.	Inicia con la identificación de las oportunidades de mejoramiento y finaliza con el seguimiento a las acciones de mejoramiento.	Secretaria de Asuntos Corporativos	Exceso de poder Falta de Controles	Posibilidad de afectación reputacional y económica, por investigaciones y/o sanciones por el direccionamiento de la contratación para el funcionamiento de la empresa	Investigaciones y/o sanciones disciplinarias, penales y fiscales por parte del ente regulador	El evento podrá ocurrir en algún momento	Posible	De 6 a 11	MAYOR	Extremo	Revisión y evaluación de las propuestas(Teniendo en cuenta lo establecido en el manual de contratación, son 3 propuestas) Verificación de experiencia Según contratación se realiza la verificación del listado de precios de la plataforma Colombia Compra Eficiente	2	Improbable	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Secretaria de Asuntos Corporativos	Enero-Diciembre	Revisión y evaluación de las propuestas(Teniendo en cuenta lo establecido en el manual de contratación, son 3 propuestas) *Verificación de experiencia *Análisis de Mercado	Plataforma SECOP II				X				X
Nuevos Negocios	Identificar, gestionar y controlar de forma oportuna las oportunidades de mejoramiento y desarrollo sostenible de Negocios.	Inicia en la identificación de la oportunidad de negocio y finaliza con la ejecución del contrato o convenio firmado entre Empresas Públicas Nuevos Negocios	Dirección de Nuevos Negocios	Abuso del poder Trafico de Influencias Extralimitación de funciones Incumplimiento de los procedimientos Manifestación del Conflicto de Intereses	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o influenciar la decisión a beneficio propio o de terceros, con el fin de implementar un nuevo negocio.	Negocio no cumple las proyecciones esperadas Perdida reputacional Investigaciones penales, disciplinarias, fiscales. Enriquecimiento ilícito	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales)	Raro	De 6 a 11	MAYOR	Alto	Actividades estratégicas de la Dirección Cumplimiento del procedimiento Actas de reunión Presentación propuestas a Gerencia Comité Comercial	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Dirección de Nuevos Negocios	Enero -Diciembre	Jornadas de lluvias de ideas Comités Plan de Negocio Estructurado	Actas de comité Formatos Plan de Negocios				X				X
Gestión de proyectos	Garantizar la gestión integral y eficiente de proyectos de agua potable y saneamiento básico para satisfacer nuestras partes interesadas.	Inicia con la validación y priorización de necesidades, continua con la formulación de proyectos y finaliza con la entrega a satisfacción de los proyectos diseñados y ejecutados.	Dirección de Asuntos Ambientales	1. Falla en la aplicación de las metodologías para verificar el avance de los tramites en el marco de la ejecución de los proyectos. 2. Intereses propios o de terceros.	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier tipo de beneficio a nombre propio o de terceros, proporcionando información falsa o documentos falsos, bajo intimidación o sugestión, para adelantar cualquier tramite en el marco de la ejecución de los proyectos.	1. Deterioro en la Imagen de la entidad y perdida de credibilidad. 2. Investigaciones disciplinarias y sanciones. 3. Falsedad en la información 4. Acciones judiciales.	3	Posible	4	Mayor	ALTO	1. Actas de Reunión. 2. Informes Mensuales de Supervisión y de Interventoría. 3. Informes de Visita de Campo. 4. Procedimientos establecidos para la ejecución de los proyectos y para los pagos	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir(mitigar el riesgo)	Dirección de Asuntos Ambientales	Bimestral	1. Proyección, aprobación y firma de las Actas de Reunión. 2. Proyección, aprobación y firma de los Informes Mensuales de Supervisión y de Interventoría. 3. Diligenciamiento de los Informes de Visita de Campo. 4. Procedimientos establecidos para la ejecución de los proyectos y para los pagos	1. Actas de reunión. 2. Informes mensuales de supervisión. 3. Informes mensuales de Interventoría.	N/A	N/A		x	x			x
	Garantizar la gestión integral y eficiente de proyectos de agua potable y saneamiento básico para satisfacer nuestras partes interesadas.	Inicia con la validación y priorización de necesidades, continua con la formulación de proyectos y finaliza con la entrega a satisfacción de los proyectos diseñados y ejecutados.	Dirección de Estructuración de Proyectos	1. Falla en la aplicación de las metodologías para verificar el avance de los tramites en el marco de la ejecución de los proyectos. 2. Intereses propios o de terceros.	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier tipo de beneficio o falsificar documentos a nombre propio o de terceros, ofreciendo o recibiendo dádivas, bajo intimidación o sugestión, para adelantar cualquier trámite en el marco de la ejecución de los proyectos.	1. Deterioro en la Imagen de la entidad y perdida de credibilidad. 2. Investigaciones y/o sanciones disciplinarias, administrativas y/o fiscales y procesos judiciales.	El evento podrá ocurrir en algún momento	Posible	De 6 a 11	MAYOR	Extremo	1. Seguimiento a las actuaciones o actos que se emitan en las etapas de formulación y estructuración de proyectos. 2. Seguimiento al cumplimiento de procesos y procedimientos asociados a la gestión de proyectos.	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Dirección de Estructuración de proyectos.	Permanente	1. Proyección, aprobación y firma de las Actas de Reunión. 2. Proyección, aprobación y firma de los Informes Mensuales de Supervisión. 3. Diligenciamiento de los Informes de Visita de Campo, cuando aplique. 4. Validación a cumplimiento de procesos y procedimientos asociados a la gestión de proyectos cuando aplique.	1. Actas de reunión. 2. Informes mensuales de supervisión e interventoría. 3. Informes de visitas de campo.				X		x		X
	Gestionar integralmente los proyectos de agua potable y saneamiento básico	Inicia con la validación y priorización de necesidades, continua con la formulación de proyectos y finaliza con la entrega a satisfacción de los proyectos diseñados y ejecutados	Dirección de Interventoría	Falta de establecer una metodología donde se pueda verificar la trazabilidad de las cuentas FIA de los contratos de obra Incumplimiento a los tiempos del procedimiento desde la radicación de la cuenta.	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin tramitar los pagos de los contratistas por parte de la supervisión e interventoría	Pérdida de Imagen Procesos administrativos, disciplinarios y penales Pérdida de confianza en lo público	El evento podrá ocurrir en algún momento	Posible	De 6 a 11	MAYOR	Extremo	Formatos visita de obra Informes supervisión Procedimiento pagos	2	Improbable	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Dirección de Interventoría	Mensual	Diligenciamiento de formatos visita de obra, Informes supervisión y Procedimiento pagos	*Formatos de visita de obra *Informes de supervisión				X		X	X	X
Aseguramiento del servicio	Fortalecer la operación y la gestión de los prestadores de servicios públicos domiciliarios	El proceso inicia con la identificación de las necesidades del mejoramiento de la gestión y finaliza con el reporte de avances y resultados	Dirección de Aseguramiento de la Prestación	Concentración de autoridad o exceso de poder Extralimitación de funciones Tráfico de influencias: (amiguismo, y clientelismo).	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de otorgar un servicio a los prestadores de servicios públicos domiciliarios	1. Pérdida de la imagen institucional. 2. Pérdida de confianza en lo público. 3. Investigaciones disciplinarias y fiscales	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales)	Raro	De 6 a 11	MAYOR	Alto	AS-Pc055 Diagnósticos de Prestadores Urbanos y Rurales AS-Pc056 Fortalecimiento a Prestadores AS-Pc057 Talleres de Fortalecimiento Institucional	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Dirección de Aseguramiento	Permanente	Solicitudes de diagnostico, capacitación o taller Cronograma de actividades Visitas concertadas con el prestador entrega de informes en los tiempos establecidos para cada procedimiento	Solicitud y respuesta a los prestadores GRFI-F120 Programación de salidas y Asignación de vehículos AS-F166 Programa mensual de trabajo con prestadores Actas de visitas F119-Certificado de permanencia Informe				X		X	X
Gestión financiera	Cumplir los lineamientos para el cumplimiento de la meta del Plan Estratégico por la información oportuna, veraz y confiable para la toma de decisiones recursos financieros necesarios para el cumplimiento del plan estratégico institucional de nuestros compromisos de la normativa vigente.	y finanzas para cada vigencia fiscal hasta la ejecución de los recursos y la presentación de estados financieros y contables de la vigencia fiscal.	Dirección de Contabilidad	Hallazgo, investigación o sanción por parte de Entidades de Inspección, control y vigencia.	Posibilidad de afectación reputacional por investigaciones y sanciones debido a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de la información en beneficio propio o de terceros.	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal.	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales)	Raro	De 6 a 11	MAYOR	Alto	1. verificar que los documentos de solicitud de pago cuenten con la aprobación y visto bueno del supervisor que le corresponde. 2. cumplir con las normas y políticas internas establecidas en los procedimientos de la Dirección contable. 3. Validar y aprobar por parte de la direccion de contabilidad toda la información que es preparada en el área .	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Dirección de Contabilidad	Permanente	1. Cruce de información entre los radicados y solicitudes frente a lo registrado en el sistema. 2. Validación y cruce de interfases: * Módulo de tesorería (Conciliaciones bancarias) * Módulo de nómina (Cruce seguridad social, provisiones y nómina mensual) *Módulo de Propiedad, planta y equipo (Cruce a depreciaciones y amortización de intangibles y diferidos) 3. Generación automática de consecutivos en el sistema contable.	* Sistema financiero de Información Contable * Almacenamiento en Red de base de datos de impuestos. * Almacenamiento en Red de base de datos de nóminas * Almacenamiento en Red de base de datos de propiedad, planta y equipo				X	X	X	X	X
				Acto administrativo, emplazamiento, sanción o requerimientos, por parte de autoridades tributarias del orden Nacional, Departamental, Distrital o Municipal	Posibilidad de afectación reputacional por investigaciones y sanciones debido a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de la información en beneficio propio o de terceros.	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel Nacional, Departamental, Distrital o municipal. El riesgo materializado conlleva afectación de tipo económico para la Entidad	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales)	Raro	De 6 a 11	MAYOR	Alto	1. Los profesionales de apoyo del área verifican que las solicitudes de las diferentes dependencias se encuentren con aprobación y visto bueno del supervisor que le corresponde. 2. Se da cumplimiento a la normatividad y políticas al interior de la Entidad en los procesos que al interior de la Dirección contable se desarrollan. 3. Toda la información que es preparada por el personal de apoyo del área es validada y aprobada por el Director de la Dirección contable. 4. En el caso de información y reportes de incidencia tributaria, la Dirección contable remite a la Revisoría Fiscal para Vo. Bo y aprobación definitiva para la presentación de los impuestos	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Dirección de Contabilidad	Permanente	1. Información tributaria actualizada 2. Información tributaria preparada por el personal de apoyo adscrita al área, verificada y validada por el Director contable y; verificada, aprobada y autorizada por la Revisoría Fiscal.	* Sistema financiero de Información Contable * Almacenamiento en Red de normatividad tributaria. * Almacenamiento en Red de base de datos de impuestos, tasas y contribuciones.				X	X	X	X	X

	Administrar los recursos financieros para el pago de las obligaciones que se generen durante la vigencia fiscal Gestionar durante cada vigencia fiscal los	Desde la planeación presupuestal, contable	Tesorería	Exceso de poder Falta de controles de verificación de la información	Posibilidad de afectación reputacional por investigaciones y sanciones debido a la falta de ética profesional de los Servidores públicos y al uso incorrecto de los recursos financieros de la entidad en beneficio propio o de terceros.	Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales	El evento puede ocurrir en algun momento	Improbable	De 6 a 11	MAYOR	Alto	El Tesorero recibe los pagos, o traslados y verifica que la información sea correcta.	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Tesorería	Permanente	Revisión de las cuentas Revisión de los pagos	Visto Bueno del proceso Pagos				X		X	X	
Gestión contractual	Adquirir los bienes, obras o servicios requeridos para el normal funcionamiento de las necesidades previstas en el Plan Anual de Adquisiciones, mediante el desarrollo de procesos contractuales de acuerdo con la normativa vigente.	El proceso inicia con la atención a la solicitud de necesidad hasta la liquidación o terminación normal o anormal del contrato o convenio.	Dirección de Gestión Contractual	Desmotivación salarial del profesional de la Dirección a cargo del proceso contractual Falta de ética e integridad de los encargados de tomar decisiones Tráfico de influencias	Posibilidad de ejecutar actividades ajustadas a intereses particulares en cualquiera de las etapas de los procesos contractuales.	Investigaciones disciplinarias y penales Sanciones pecuniaria Pérdida de imagen de la entidad	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales)	Raro	De 6 a 11	MAYOR	Alto	Establecer perfiles adecuados para el desarrollo de las funciones de los profesionales Publicación de los documentos contractuales a los diferentes entes de control	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Dirección de Gestión Contractual	Enero- Diciembre	Establecer perfiles adecuados para el desarrollo de las funciones de los profesionales Publicación de los documentos contractuales a los diferentes entes de control	Matriz de Contratación				X			X	X
Gestion Jurídica	Defender los derechos e intereses de la empresa en los procesos judiciales como demandante o demandado, en sede administrativa o judicial, ejerciendo las actuaciones oportunas.	Formular políticas del daño antijurídico en un estado procesal, así como la recepción y traslado de la notificación y termina con la debida actuación y sentencias definitivas que resuelven el caso.	Dirección Jurídica	Emitir conceptos para intereses particulares o intereses propios	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para realizar intervenciones en una decision o concepto juridico	1.Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales. 2.Perdida de imagen de la entidad	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales)	Raro	De 6 a 11	MAYOR	Alto	Revision de cada uno de los conceptos	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Juridica	Permanente	Apoyar y asesorar de manera eficiente el analisis e interpretacion juridica	Constancia de revision y ajustes				X		X		X
				Trafico de informacion en el desarrollo de los procesos, donde se actua como representante judicial	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para beneficiar a los sujetos procesales	1.Investigaciones y sanciones penales, disciplinarias y fiscales. 2.Perdida de imagen de la entidad	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales)	Raro	De 6 a 11	MAYOR	Alto	seguimiento y control a los procesos judiciales o administrativos en que esté comprometida la entidad.	1	Raro	4	Mayor	Alto	Reducir (mitigar)	Juridica	Permanente	Administrar el riesgo del proceso	Matriz de seguimiento				X		X		X

PROBABILIDAD	IMPACTO		
	Moderado (3)	Mayor (4)	
Raro (1)	M	A	
Improbable (2)	M	A	
Posible (3)	A	E	
Probable (4)	A	E	
Casi Seguro (5)	E	E	

B: Zona de riesgo Baja: Asumir el riesgo

M: Zona de riesgo Moderada: Asumir el riesgo, Reducir el riesgo

A: Zona de riesgo Alta: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir

E: Zona de riesgo Extrema: Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir