

INFORME No 03
**INFORME DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN**
FECHA: 7 de enero de 2020
INTRODUCCIÓN

En desarrollo del Plan Anual de Auditoría- 2019 y en cumplimiento del rol señalado por el Decreto 648 de 2017 **“Evaluación de la gestión del riesgo”**, se realizó el seguimiento a la gestión de los riesgos de corrupción en la EAAB-ESP, con corte 31 de diciembre de 2019, de acuerdo con la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión No. 4.

OBJETIVO

Efectuar el seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción y evaluar la gestión del riesgo, el diseño, efectividad y solidez de los controles, con miras a establecer la efectividad de la administración del riesgo en la EAAB- ESP.

ALCANCE

La evaluación de la gestión de 18 riesgos de corrupción de 19 de procesos actualizados quedando pendiente para el 2020, el proceso gestión acueducto y alcantarillado a la fecha del presente corte, ya que está pendiente por documentar en 2020; conforme a la gráfica 1.

GRAFICA 1

| RIESGOS DE CORRUPCIÓN | | |
|-----------------------|---|-----------|
| No | PROCESO | ESTADO |
| 1 | Direccionamiento Estratégico | Evaluado |
| 2 | Gestión de Comunicaciones | Evaluado |
| 3 | Gestión del Talento Humano | Evaluado |
| 4 | Evaluación Independiente | Evaluado |
| 5 | Investigaciones Disciplinarias | Evaluado |
| 6 | Gestión de Servicios Administrativos | Evaluado |
| 7 | Gestión Documental | Evaluado |
| 8 | Gestión de TIC | Evaluado |
| 9 | Gestión de CHE | Evaluado |
| 10 | Gestión Jurídica | Evaluado |
| 11 | Gestión Predial | Evaluado |
| 12 | Gestión Financiera | Evaluado |
| 13 | Gestión de Mantenimiento | Evaluado |
| 14 | Gestión Contractual | Evaluado |
| 15 | Servicio Acueducto | Evaluado |
| 16 | Servicio Alcantarillado sanitario y pluvial | Pendiente |
| 17 | Gestión Ambiental | Evaluado |
| 18 | Gestión Comercial | Evaluado |
| 19 | Gestión Social | Evaluado |

a

INFORME No 03

DESARROLLO

Para el desarrollo del trabajo se tomó como base la información remitida por la Dirección Gestión Calidad y Procesos y el reporte de riesgos de corrupción de la página web, de 36 riesgos a la fecha de corte.

Tal como se indicó en el alcance, esta oficina realizó la evaluación de 18 procesos; comprendidos en los cortes de abril y corte julio de 2019, generando los informes con las recomendaciones y conclusiones correspondientes.

Bajo la metodología dispuesta por el DAFP, se evaluaron los siguientes aspectos:

1. Verificación de la publicación del Mapa de Riesgos de Corrupción en la página web de la entidad:

Se verificó la publicación de los riesgos de corrupción realizada por la EAAB-ESP el 31 de diciembre de 2019 y su respectivo seguimiento para el tercer corte al 31 de diciembre, donde se registraron 36 riesgos de corrupción para 19 procesos.

2. Revisión de los riesgos y su evolución:

Para el primer trimestre de 2018, la OCIG adelantó la evaluación a la gestión de los riesgos de gestión y corrupción; como resultado del informe, se establecieron recomendaciones respecto a la actualización de los documentos que hacen parte del componente de riesgos, por tanto la empresa emprendió el proceso de actualización, soportado en los siguientes documentos:

- Procedimiento: Administración de Riesgos y oportunidades Código: MPEE0301P Aprobación: 26/12/2018.
- Instructivo: Administración de Riesgos y Oportunidades - Administración de Riesgos y oportunidades Código: MPEE0301I01. Aprobación: 26/12/2018.
- Política de Administración de riesgos y oportunidades Fecha Aprobación: 05/09/2018.
- Manual de administración de riesgos y oportunidades Aprobación: 26/12/2018.
- Matriz de riesgos y actualización de 18 procesos de 19 a corte 30 de Diciembre evaluados por esta oficina.

a

INFORME No 03

- **Fuerte** – El promedio de la solidez individual de cada control al sumarlos y ponderarlos es igual a 100.
- **Moderado** – El promedio de la solidez individual de cada control al sumarlos y ponderarlos la calificación está entre 50 y 99.
- **Débil** - El promedio de la solidez individual de cada control al sumarlos y ponderarlos la calificación es menor a 50.

Las actividades de aseguramiento adelantadas por la OCIG, para la comprobación de cumplimiento de los criterios indicados consistieron en pruebas de recorrido, visitas de campo, mesas de trabajo y la revisión por parte del grupo auditor OCIG de la información reportada en el sistema.

3.2 Resultados:

Los resultados de la evaluación de los riesgos de corrupción para los 18 procesos evaluados se encuentran registrados en los informes emitidos por esta oficina, y ubicados en la página web de la entidad como indica el plan anual anticorrupción.

Las recomendación y observaciones sugeridas producto de la evaluación realizada por esta oficina, así como el proceso pendiente por evaluar de alcantarillado sanitario y pluvial se realizará seguimiento en el primer corte de 2020.



Jefe de Oficina Control Interno y Gestión

Piedad Roa Carrero