

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO INHERENTE			RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL			EVALUACIÓN TRATAMIENTO
Proceso	Cód. Riesgo	Descripción del Evento	Causas	Consecuencia	Grupo de Interés relacionado	Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Zona Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Direccionalismo Estratégico	EERC01	Priorizar la asignación de recursos para proyectos o actividades dentro del Plan de Inversiones y la planificación de funcionamiento y operación, con el fin de favorecer u obtener beneficios particulares	1) Tráfico de influencias para ofrecer o recibir beneficios con el propósito que se asignen recursos para la ejecución de actividades o proyectos (funcionarios o un tercero)	1) Impacto operativo generado por el aplazamiento en la ejecución de actividades o proyectos. 2) Impacto en la imagen ante Entes de Control, la comunidad y otros grupos de interés.	Colaboradores, Comunidad, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Gestión de Comunicaciones	EERC01	Entregar información clasificada y/o no autorizada de la Empresa, a medios de comunicación masivos o a un tercero, a cambio de la aceptación de dádivas o el favorecimiento de un tercero.	1. Conducta indebida por parte de los funcionarios	1. Deterioro de la imagen reputacional de la Empresa ante algunos grupos de interés	Colaboradores, Medios de Comunicación, Todos los grupos de Interés	Posible	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
Gestión del Talento Humano	FIRC01	Manipulación de novedades de nómina en el sistema de información para generar pagos adicionales no justificados	1. Actuación indebida al registrar novedades inexistentes, para obtener un beneficio propio y/ o a un tercero, por parte de la Dirección de Compensaciones	1) Impacto operativo por reprocesos al generar nóminas de corrección 2) Impacto en la imagen al interior de la Empresa 3) Impacto legal por requerimiento de una Autoridad Administrativa o Judicial 4) Impacto económico por el pago de novedades	Usuarios, Gobierno	Casi seguro	Mayor	Inaceptable	Posible	Moderado	Moderado	Seguimiento a Controles
	FIRC02	Alteración, modificación u omisión de información en el proceso de selección, promoción y vinculación con el fin de favorecer al candidato	1) Validar requisitos que no cumplen los criterios definidos en los perfiles aprobados por la Empresa. 2) Definir parámetros de selección, ponderaciones o puntajes de calificación con el fin de favorecer a un candidato 3) Presentación de documentos falsos por parte del candidato 4) Incorrecta validación de recomendaciones médicas ocupacionales.	1) Impacto operativo por reprocesos en las actividades desarrolladas por personal que no cumple competencias 2) Impacto legal por demandas instauradas por los participantes en los procesos 3) Impacto económico por demandas falladas en contra de la empresa 4) Impacto en el recurso humano por lesiones, incapacidades, enfermedades	Colaboradores, Comunidad	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FIRC03	Orogamiento de beneficios legales y convencionales sin el cumplimiento de requisitos, con el fin de favorecer intereses particulares	1) Aprobación de auxilios y becas educativas no procedentes. 2) Afiliación al plan adicional de salud a beneficiarios que no cumplen con las condiciones establecidas para los diferentes regímenes convencionales. 3) Adjudicación de crédito de vivienda sin el cumplimiento de requisitos establecidos en el Reglamento de Vivienda.	1) Impacto operativo por reprocesos generados en la revisión, verificación y validación de datos, cargue y modificación de novedades de nómina. 2) Impacto legal por demandas instauradas por servidores públicos. 3) Impacto económico por el pago de beneficios no procedentes.	Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Evaluación Independiente	CIRC01	Omisión en el ejercicio de auditoría de evidencias y hechos relacionados con presuntas situaciones irregulares	1. Inobservancia del Estatuto de Auditoría, por parte del auditor	1) Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control	Colaboradores, Gobierno	Casi seguro	Mayor	Inaceptable	Posible	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
	CIRC02	Omisión de informar a los Entes de Control las presuntas situaciones irregulares identificadas en los Informes de Auditoría	1. Inobservancia del Estatuto de Auditoría, por parte de la Jefatura de la Oficina de Control Interno y Gestión OCIG	1) Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control	Colaboradores, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Investigaciones Disciplinarias	CORC01	Realizar investigaciones disciplinarias sin que se aplique la garantía constitucional del debido proceso, que conlleve a decisiones contrarias a la Ley.	1. El Profesional comisionado de la Oficina de Investigaciones Disciplinarias, no realice las actuaciones procesales oportunamente. 2. El Profesional comisionado de la Oficina de Investigaciones Disciplinarias, no recaude el material probatorio pertinente, conducente y útil para demostrar o no la responsabilidad disciplinaria que se investiga.	1. Impacto en la imagen corporativa ante los Órganos de Control y la comunidad por impunidad en los procesos disciplinarios 2. Impacto legal por demandas en contra de la Empresa por el sancionado o revocatoria por parte de Entes de Control. 3. Impacto económico por fallos revocando decisión disciplinaria.	Colaboradores, Gobierno, Comunidad,	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
Gestión de Servicios Administrativos	FARC01	Sustracción de bienes, activos y/o elementos de propiedad de la Empresa o por los cuales ésta sea legalmente responsable para beneficio propio o de un tercero	1. Comisión de acciones indebidas y/o faltas en el servicio de vigilancia por el incumplimiento de los protocolos, procedimientos y consignas de seguridad, por parte del contratista de seguridad. 2. Hurto, comisión de acciones indebidas u omisiones por parte de funcionarios o contratistas. 3. Ingreso no autorizado o suplantación por parte de un tercero. 4. Deficiencia en las condiciones físicas y/o locativas o insuficiencia de herramientas tecnológicas. 5. Deficiencias en el seguimiento y/o actualización de los inventarios	1. Impacto operativo generado por reprocesos o interrupción en algunas operaciones de la Empresa 2. Impacto económico derivado de la siniestralidad incurrida en el periodo examinado 3. Deterioro de la imagen de la Empresa ante los grupos de interés 4. Impacto legal por requerimientos de Entes de Control	Colaboradores, Proveedores, Gobierno	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FARC02	Reclamación ante la Aseguradora de un hecho que no pueda ser catalogado como siniestro, con el fin de favorecer intereses particulares	1. Complicidad entre funcionarios del área de Seguros o el área usuaria con un tercero (Corredor de Seguros, Ajustador de la Aseguradora, Proveedor del bien o servicio) para cometer fraude respecto a los hechos que generaron el siniestro. 2. Suministro de información no veraz por parte de la ARS respecto a los hechos relacionados con el siniestro 3. Omisión intencional de los soportes que confirman la veracidad de los hechos relacionados con el siniestro, por parte de los funcionarios de la Dirección de Seguros	1. Impacto operativo generado por reprocesos para analizar nuevamente la información relacionada con el siniestro 2. Impacto económico derivado de la siniestralidad incurrida en el periodo examinado 3. Deterioro de la imagen de la Entidad con las áreas internas	Usuarios, Proveedores, Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
	FARC03	Beneficiar al proveedor de un bien o servicio objeto de indemnización omitiendo los principios de transparencia, economía, calidad, pluralidad, con el fin de favorecer intereses particulares	1. Entrega de información no veraz por parte de la ARS y/o del proveedor respecto a condiciones comerciales o del bien a indemnizar 2. Favorecer intencionalmente la selección de un proveedor del bien objeto de indemnización, por parte de los funcionarios del Corredor de Seguros y/o la Dirección de Seguros.	1. Impacto operativo generado por reprocesos para analizar nuevamente la información relacionada con el siniestro 2. Impacto económico derivado de la siniestralidad incurrida en el periodo examinado 3. Deterioro de la imagen de la Entidad con grupos de interés	Usuarios, Colaboradores, Proveedores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FARC04	Utilizar los Almacenes y vehículos livianos para fines diferentes a los que la Empresa ha definido favoreciendo a un tercero	1) Guardar bienes de propiedad de terceros en los almacenes que administra la Dirección de Activos Fijos. 2. Actuación indebida por parte del funcionario. 3) Falta en el servicio de vigilancia por el incumplimiento de los protocolos, procedimientos y consignas de seguridad, por parte del contratista de seguridad.	1. Impacto operativo generado por reprocesos frente a las correcciones de la información, y por la utilización de los espacios locativos. 2. Impacto económico por costos asociados al bodegaje y otros costos asociados al mismo y aseguramiento en caso de pérdida, daños. 3. Impacto legal por posibles requerimientos de Entes de Control	Usuarios, Colaboradores, Gobierno	Casi seguro	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
Gestión Documental	FORC01	Alterar, eliminar, sustraer o entregar la información física dispuesta en los Archivos o Aplicativos (de Correspondencia, Mapa de Procesos y Archivo Electrónico) con el fin de obtener beneficios particulares	1. Utilización indebida de los privilegios y acceso al Aplicativo de Correspondencia por parte de los Administradores. 2. Manipulación de la información física por parte de colaboradores 3. Falta de reporte de las novedades de personal por parte de la Dirección de informática para realizar la actualización de los roles de acceso en el Aplicativo de Correspondencia	1. Impacto operativo generado por reprocesos en la información 2. Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control u otros grupos de interés 3. Requerimientos de tipo legal en contra de la empresa 4. Impacto económico derivado de la atención de las acciones legales	Gobierno, Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO INHERENTE			RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL			EVALUACIÓN TRATAMIENTO
Proceso	Cód. Riesgo	Descripción del Evento	Causas	Consecuencia	Grupo de Interés relacionado	Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Zona Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Gestión TIC	FFRC01	Alterar las bases de datos de los sistemas de información en beneficio propio o de un tercero	<ol style="list-style-type: none"> Explotación de vulnerabilidades no detectadas en los sistemas de información de la EAAB (no generación de Logs, fallos identificación y autenticación, errores de programación, caballos de Troya, entre otros). Uso indebido de las cuentas de administradores de las plataformas. Incumplimiento de procedimientos para la autorización de permisos y privilegios a los usuarios. Acceso no autorizado directo a las bases de datos por parte de un personal interno o externo 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto operativo generado por reprocesos la restauración de los sistemas de información. Impacto en la imagen al interior de la entidad Impacto económico por la posible afectación de los ingresos 	Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC02	Divulgar información confidencial almacenada en los sistemas de información en beneficio propio o de un tercero	<ol style="list-style-type: none"> Explotación de vulnerabilidades no detectadas en los sistemas de información de la EAAB (no generación de Logs, fallos identificación y autenticación, errores de programación, caballos de Troya, entre otros). Acceso y modificación directa de la información por parte de un personal interno o externo Uso indebido de las cuentas de administradores de las plataformas. Incumplimiento de procedimientos para la autorización de permisos y privilegios a los usuarios. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto operativo generado por reprocesos la restauración de los sistemas de información. Impacto en la imagen al interior de la entidad Impacto económico por la posible afectación de los ingresos 	Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
Gestión de CHE	FFRC1	Divulgar, manipular u omitir los resultados de ensayos y calibraciones, con el fin de favorecer intereses particulares	<ol style="list-style-type: none"> Obsolescencia o vulnerabilidades en el Sistema de información utilizado para la captura y almacenamiento de datos de los ensayos y calibraciones. Vulnerabilidad en el acceso a las instalaciones Presión interna o externa para que sean divulgados los resultados de laboratorio de otros clientes o sean manipulados los resultados propios o de otros clientes. Que la persona que ejecuta el ensayo o calibración sea la misma que revisa y aprueba los resultados. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto en la imagen ante los clientes, usuarios, Entes de Control, Entes Acreditados y otros grupos de interés. Impacto legal por sanciones impuestas por los Entes de Control Impacto económico derivado del pago de sanciones, ingresos dejados de percibir por pérdida de clientes 	Colaboradores, Usuarios, Gobierno, Proveedores	Posible	Catastrófico	Importante	Raro	Catastrófico	Bajo	Seguimiento a Controles
			<ol style="list-style-type: none"> No utilizar los mecanismos jurídicos y probatorios para la adecuada defensa de los intereses de la empresa en los procesos judiciales o actuaciones administrativas, o utilizarlos de manera equivocada o tardía Vencimiento de términos procesales para la defensa de los intereses de la EAB-ESP en procesos judiciales y actuaciones administrativas o judiciales. Interpretaciones subjetivas de las normas para evitar su correcta aplicación. No dar trámite a las solicitudes presentadas en Asesoría Legal, o Representación Judicial 	<ol style="list-style-type: none"> Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control y otros grupos de interés. Impacto legal por el inicio de actuaciones administrativas o procesos judiciales en contra de la Empresa. Impacto económico por decisiones desfavorables en contra de la Empresa emitidas por autoridades administrativas o judiciales. 	Colaboradores, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
Gestión Predial	FFRC01	Aceptar avalúos comerciales o actividades económicas inconsistentes o alteradas con la intención de sobrevalorar los predios objeto de adquisición	<ol style="list-style-type: none"> Aceptar métodos de valoración económica alterados o dar una interpretación sesgada de la normativa aplicable para sobrevalorar los predios por parte del equipo interdisciplinario de la Dirección, con el fin de favorecer intereses particulares Emitir observaciones e insumos del componente predial a la Entidad correspondiente para alterar el valor del avalúo por parte del equipo interdisciplinario de la Dirección, con el fin de favorecer intereses particulares 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto económico por el detrimento patrimonial al pagar mayores valores por los predios Deterioro de la imagen de la Entidad ante Entes de Control y otros grupos de interés. 	Colaboradores, Gobierno	Posible	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
	FFRC02	Manipular los insumos e información del componente predial para el reconocimiento de factores de compensación adicionales o la adquisición de predios no requeridos por la Empresa.	<ol style="list-style-type: none"> Intereses particulares en la adquisición de predios o el reconocimiento de factores de compensación para los propietarios o mejorarios de los predios, para beneficio propio o de un tercero. Falta de actualización de la información predial, censal, y verificación en terreno de cada uno de los predios solicitados por la ARS. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto económico por el detrimento patrimonial derivado de la adquisición de predios no requeridos, mayores valores pagados por compensaciones, y sanciones impuestas por los Entes de Control. Deterioro de la imagen de la Entidad ante Entes de Control y otros grupos de interés. Impacto legal por el inicio de actuaciones administrativas. 	Gobierno, Usuarios	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
Gestión Financiera	FFRC03	Gestionar el Portafolio de inversiones favoreciendo intereses particulares o de terceros	<ol style="list-style-type: none"> Manipulación de la información en la gestión del Portafolio de inversiones por parte de la Dirección de Tesorería. Revelar información confidencial sobre expectativas u oportunidades de inversión tales como montos, plazos, fechas, por parte de funcionarios de Tesorería. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto económico por menores rendimientos financieros para la Entidad y sanciones económicas por parte de Entes de Control Impacto legal debido a requerimientos de Entes de Control Impacto reputacional por la pérdida de credibilidad en el mercado de valores 	Gobierno, Proveedores, Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC01	Obtener recursos de crédito para la Empresa para favorecer intereses particulares y a la entidad financiera	<ol style="list-style-type: none"> Revelar información confidencial sobre las condiciones de negociación de créditos (tasa, plazo, garantías) por parte de funcionarios de la Gerencia Financiera. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto reputacional para la Entidad ante Entes de Control, entidades financieras y calificadoras de riesgos 	Proveedores, Gobierno	Improbable	Moderado	Bajo	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC02	Exclusión o manipulación de la información de las cuentas contrato omitiendo las acciones administrativas y operativas de la gestión de cobro de la cartera misión con el fin de favorecer intereses particulares	<ol style="list-style-type: none"> Alterar la información de los parámetros con los cuales se generan los órdenes de suspensión y corte del servicio de acueducto por parte del equipo de Cobro Prejudicial de la Dirección de Jurisdicción Coactiva 	<ol style="list-style-type: none"> Menores ingresos percibidos por el cobro de reconexiones o la pérdida de solidaridad del predio con la obligación. 	Colaboradores	Posible	Mayor	Importante	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles
	FFRC05	Demora en el trámite de la sustanciación del proceso coactivo que favorezca la prescripción de las deudas o la no presentación en procesos concursales, a cambio de un beneficio propio o para el usuario.	<ol style="list-style-type: none"> Repatriar de manera tardía e intencionada los expedientes de cobro coactivo a los Abogados. Dilación en la firma de los oficios de cobro coactivo, por parte de los funcionarios con los roles de Secretario o Juez de la Jurisdicción de cobro coactivo. No hacerse partícipe como acreedor en los procesos concursales a sabiendas de que la Empresa tiene acreencias a favor, por parte del Apoderado del proceso. 	<ol style="list-style-type: none"> Pérdida parcial o total de los montos adeudados y correspondiente disminución de los ingresos. Deterioro de la imagen de la Empresa ante Entes de Control. 	Colaboradores, Gobierno	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
FFRC06	Aprobación de cuentas de cobro autorizando el pago de trabajos no realizados	<ol style="list-style-type: none"> Ausencia de evidencia que soporte el cumplimiento de los productos acordados en el contrato. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto económico por el pago de actividades no realizadas. 	Colaboradores	Improbable	Mayor	Moderado	Raro	Mayor	Bajo	Seguimiento a Controles	
FFRC04	Utilización indebida de los recursos de caja menor, con el fin de favorecer intereses propios o los de un tercero	<ol style="list-style-type: none"> Alteración de facturas o cotizaciones por parte de las áreas solicitantes. Solicitud de requerimientos que no obedecen a necesidades reales de las áreas. 	<ol style="list-style-type: none"> Impacto económico por la pérdida de recursos. 	Colaboradores	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles	

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO INHERENTE			RESULTADOS VALORACIÓN RIESGO RESIDUAL			EVALUACIÓN TRATAMIENTO
Proceso	Cód. Riesgo	Descripción del Evento	Causas	Consecuencia	Grupo de Interés relacionado	Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Nivel Riesgo Inherente	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Zona Nivel Riesgo Residual	Plan a implementar
Gestión de Mantenimiento	FMRC01	Utilización de recursos para labores de mantenimiento (materiales, sobrantes de materiales, repuestos, equipos, herramientas, parque automotor) en actividades no propias del proceso, con el fin de favorecer intereses particulares	1. En la información de la orden de trabajo del SAP no se relacionan claramente o se omite la información de los recursos utilizados (materiales, personas, tiempo) por parte del personal que realiza labores de mantenimiento. (Planta física)	1. Impacto operativo por demora o interrupción de operaciones	Colaboradores, Usuarios	Posible	Moderado	Moderado	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Deficiencias en el seguimiento a los repuestos y materiales	2. Deterioro de la imagen con las ARS y ante los usuarios								
			3. Deficiencias en el acceso a los sitios donde se guardan los materiales (Planta física)	3. Impacto económico por gastos, sobrecostos, o costos asociados a la reposición o pérdida de recursos								
			4. Cambio de repuestos o partes nuevas de los vehículos propiedad de la EAAB por repuestos usados o remanufacturados.									
Gestión Contractual	FBR001	Contratación de bienes y servicios en condiciones que no corresponden a la realidad del mercado, del sector, las necesidades de la Empresa o que contravienen los principios de selección objetiva, economía e igualdad.	1. Manipulación del presupuesto por parte del personal de la Dirección de Contratación y Compras, o de las áreas, en favorecimiento propio o de un tercero	1. Impacto legal por sanciones administrativas o judiciales	Gobierno, Proveedores, Colaboradores	Posible	Catastrófico	Importante	Raro	Catastrófico	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Direccionamiento de los requisitos del estudio previo y/o de las condiciones y términos del proceso de selección, en favorecimiento propio o de un tercero	2. Impacto económico por el pago de sanciones								
			3. Definición del alcance o especificaciones por parte de las áreas, en la solicitud de contratación, que no correspondan a las necesidades reales de la Empresa, en favorecimiento propio o de un tercero	3. Impacto en la imagen ante Entes de Control y otros grupos de interés								
			4. Manipulación de las ofertas o de los resultados de la evaluación por parte del Comité Evaluador en favorecimiento de un tercero.									
Gestión Contractual	FBR002	Selección de proveedores de bienes y servicios en el que se omiten los principios de transparencia y publicidad	1. Establecimiento de plazos limitados para la presentación de las propuestas o atención de las observaciones del informe de evaluación por parte del Comité Evaluador, con el fin de favorecer a un oferente.	1. Impacto legal por PQRS de los interesados en el proceso	Proveedores	Posible	Moderado	Moderado	Raro	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. Divulgación limitada de los procesos de selección en los canales de comunicación establecidos, por parte de la Dirección de Contratación y Compras	2. Impacto en la imagen ante los interesados en el proceso								
			3. Ejecución financiera del contrato que no corresponde a la realidad técnica y factual del contrato	1. Impacto operativo por interrupción de las operaciones o reprocesos								
			4. Autorización de pagos a contratistas por parte del Supervisor/Interventor, por mayor valor, precios unitarios o ítems diferentes a los estipulados en las condiciones y términos del contrato, en plazos/formas de pago diferentes.	2. Impacto en la imagen ante Entes de Control								
Gestión Contractual	FBR003	Ejecución financiera del contrato que no corresponde a la realidad técnica y factual del contrato	1. Autorización de pagos a contratistas por parte del Supervisor/Interventor, respecto a actividades no ejecutadas o que no corresponden a las especificaciones técnicas del contrato, en favorecimiento propio y/o del contratista	1. Impacto operativo por interrupción de las operaciones o reprocesos	Colaboradores	Probable	Mayor	Importante	Posible	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2. Autorización de pagos a contratistas por parte del Supervisor/Interventor, por mayor valor, precios unitarios o ítems diferentes a los estipulados en las condiciones y términos del contrato, en plazos/formas de pago diferentes.	2. Impacto en la imagen ante Entes de Control								
			3. Inadecuado manejo o inversión de los recursos, o falta de amortización del anticipo por parte del contratista	3. Impacto económico por pagos no justificados								
			4. Demora injustificada para aprobar o autorizar pagos al contratista por parte del supervisor/interventor, con el fin de obtener beneficios particulares.									
Gestión Contractual	FBR004	Divulgación a terceros de información privilegiada utilizada para la elaboración de los estudios previos o de condiciones y términos de los procesos de selección, con el fin de favorecer intereses particulares	1. Entrega información a un tercero por parte de colaboradores, representantes, requisitos habilitantes, entre otros y de las condiciones y términos, previo a la recepción de ofertas	1. Impacto operativo por la suspensión o terminación del proceso de selección	Proveedores, Gobierno	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Moderado	Bajo	Seguimiento a Controles
			2. No hay claridad de cómo se deben devolver los elementos de la infraestructura que son retirados del servicio y el manejo de la chatarra.	2. Deterioro de la imagen ante los Entes de Control e interesados en los procesos de selección								
			3. Omitir las irregularidades detectadas en el seguimiento a los cuerpos de agua	3. Impacto legal por reclamaciones o denuncias de oferentes o interesados, así como requerimientos de Entes de Control								
			4. Demora injustificada para aprobar o autorizar pagos al contratista por parte del supervisor/interventor, con el fin de obtener beneficios particulares.	4. Impacto económico por eventuales demandas con pretensiones económicas por parte de los participantes en el proceso.								
Servicio Acueducto	MAR001	Utilizar los materiales y recursos de la empresa en la ejecución de actividades de operación y mantenimiento de la infraestructura de acueducto, para beneficio propio o el de un tercero	1. Insuficiente monitoreo y seguimiento a las actividades operativas que realizan las comisiones de trabajo y al consumo de los materiales.	1. Impacto operativo por demoras o fallos en la realización de actividades.	Colaboradores, Gobierno	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2. No hay claridad de cómo se deben devolver los elementos de la infraestructura que son retirados del servicio y el manejo de la chatarra.	2. Deterioro de la imagen ante algunos grupos de interés por el incumplimiento del objeto misional								
Servicio Alcantarillado sanitario y pluvial	MIR001	Utilizar los materiales y recursos de la empresa en la ejecución de actividades de operación y mantenimiento de la infraestructura de alcantarillado, para beneficio propio o el de un tercero	1. Insuficiencia de recursos para realizar el monitoreo a las actividades operativas que realizan las comisiones de trabajo.	1. Impacto operativo por demoras en la atención de los servicios	Colaboradores, Gobierno, Usuarios	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Improbable	Catastrófico	Moderado	Seguimiento a Controles
			2. No hay claridad de cómo se deben devolver los elementos de la infraestructura que son retirados del servicio y el manejo de la chatarra.	2. Impacto legal por las PQRS impuestas por los usuarios, sanciones administrativas o judiciales.								
Gestión Ambiental	MIR001	Elaborar conceptos técnicos para la protección de cuerpos de agua y/o delimitación de las zonas de manejo y preservación ambiental de interés de la empresa que no estén acordes con los criterios técnicos y legales con el fin de favorecer los predios de un tercero.	1. Manipular la información de la modelación hidráulica por parte de los profesionales de la Dirección Gestión Ambiental del Sistema Hídrico y la Dirección de Ingeniería Especializada.	1. Deterioro de la imagen ante la comunidad y otros grupos de interés por el deterioro en los cuerpos de agua	Colaboradores, Comunidad, Gobierno	Posible	Catastrófico	Importante	Improbable	Catastrófico	Moderado	Seguimiento a Controles
			2. Influencia política	2. Impacto legal que conlleva a una sanción judicial o administrativa								
			3. Omitir las irregularidades detectadas en el seguimiento a los cuerpos de agua	3. Impacto económico derivado de multas impuestas por un Ente de Control o una Autoridad Ambiental.								
			4. Demora injustificada para aprobar o autorizar pagos al contratista por parte del supervisor/interventor, con el fin de obtener beneficios particulares.									
Gestión Ambiental	MIR002	Uso y/o disposición inadecuada de residuos sólidos en sitios no autorizados, con el fin de favorecer intereses particulares	1) Presentación por parte del contratista de certificados de disposición de residuos con información incongruente o falsa.	1. Deterioro de la imagen ante la comunidad y autoridades ambientales	Comunidad, Gobierno, Proveedores	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Posible	Catastrófico	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2) Inexistencia de información documentada frente al uso final del material vegetal aprovechado (madera, residuos de poda, entre otros)	2. Impacto legal que conlleva a una sanción por parte de las autoridades ambientales								
			3) Deficiencias en la interventoría o supervisión	3. Impacto económico derivado de multas impuestas por las autoridades ambientales								
			4. Demora injustificada para aprobar o autorizar pagos al contratista por parte del supervisor/interventor, con el fin de obtener beneficios particulares.									
Gestión Comercial	MUR001	Manipular los parámetros de la facturación (clase de uso, estrato, tarifa, dirección, clase de instalación, líneas de cobro, metros cubicos cobrados, órdenes de corte, entre otros), o realizar ajustes y bloqueos en la factura a favor del usuario, para beneficio propio o de un tercero	1. Alterar la información técnica y comercial, en los formatos de visita por parte del funcionario de terreno, a cambio de la obtención de un beneficio.	1. Impacto operativo generado por reprocesos (reprogramación de visitas para verificar información)	Colaboradores, Comunidad	Probable	Catastrófico	Inaceptable	Probable	Mayor	Importante	Plan de Tratamiento y Seguimiento a Controles
			2. Realizar una modificación injustificada de los parámetros técnicos y comerciales en el Sistema Integrado Empresarial (SIE) por parte de los funcionarios, a cambio de la obtención de un beneficio.	2. Impacto económico por la afectación en los ingresos de la Empresa.								
Gestión Social	MSR001	Gestión social indebida de los recursos o servicios de la Empresa a una comunidad o un tercero, para la obtención de beneficios particulares.	1) Equipo Social tramite solicitudes de servicios que no sean competencia de la Empresa	1) Impacto operativo por demoras en la atención de otras solicitudes	Colaboradores, Comunidad, Gobierno	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
			2) Presión e influencia de diferentes actores políticos y sociales.	2) Deterioro de la imagen ante Entes de Control u otros grupos de interés								
Gestión Social	MSR001	Gestión social indebida de los recursos o servicios de la Empresa a una comunidad o un tercero, para la obtención de beneficios particulares.	3) Impacto Económico por la utilización indebida de recursos	3) Impacto Económico por la utilización indebida de recursos	Colaboradores, Comunidad, Gobierno	Probable	Mayor	Importante	Improbable	Mayor	Moderado	Seguimiento a Controles
			4) Impacto legal por el inicio de actuaciones administrativas o judiciales en contra de la Empresa, por pretensiones de la comunidad frente a la continuidad en la atención de servicios que no son competencia de la EAAB	4) Impacto legal por el inicio de actuaciones administrativas o judiciales en contra de la Empresa, por pretensiones de la comunidad frente a la continuidad en la atención de servicios que no son competencia de la EAAB								