

INFORME No. 01-2023

INFORME DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2022 OFICINA DE CONTROL INTERNO Y GESTIÓN

FECHA: 4 de enero 2023

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento con el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano PAAC - 2022 y en el 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 a 31 de diciembre de 2022, de acuerdo con los lineamientos dispuestos en la Guía para la administración del riesgo-DAFP- y el diseño de controles en entidades públicas, versión No. 4.

2. OBJETIVO

Verificar el autocontrol efectuado por la primera línea de defensa de los riesgos de corrupción y planes de tratamiento y el cronograma de actualización y ajustes realizados a las recomendaciones solicitadas en los informes de OCIG-2019, 2020, 2022.

3. ALCANCE

Verificar el autocontrol efectuado por la primera línea de defensa a los riesgos de corrupción para el tercer periodo de 2022, remitida por la Dirección Gestión Calidad y Procesos mediante el memorando interno No. 1250001-2023-003 del 04 enero de 2023.

4. DESARROLLO

Para el desarrollo del trabajo se tomó como base la información cargada en el aplicativo Archer y remitida por la Dirección Gestión Calidad y Procesos mediante el memorando interno No. 1250001-2023-003 del 04 enero de 2023.

Una vez efectuado el autocontrol realizado por la primera línea de defensa y de acuerdo con las evidencias de controles cargados en el aplicativo Archer, se procede a verificar el seguimiento al autocontrol para cada uno de los procesos que contienen un inventario de riesgos de corrupción de 47 con 122 controles, descritos en la tabla No.1 y el reporte de acuerdo con la tabla No. 2, como evidencia del aplicativo Acher donde se

INFORME No. 01-2023

verifico el cargue de todos los controles de los riesgos de los procesos.

Tabla No. 1

INVENTARIO MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN CORTE 31 DE DICIEMBRE 2022 EAAB-ESP		
NOMBRE DE PROCESO	Total, No de Riesgos	Total, No. Controles
1. Evaluación independiente	2	4
2. Gestión Ambiental	2	7
3. Gestión Comercial	5	9
4. Gestión Contractual	7	13
5. Gestión Jurídica	2	10
6. Direccionamiento estratégico y planeación y Seguimiento Monitoreo y Control*	1	7
7. Gestión Documental	1	6
8. Gestión Predial	2	5
9. Servicio de Acueducto	3	4
10. Gestión TIC	1	2
11. Gestión Conocimiento e Innovación	0	0
12. Gestión de Comunicaciones	1	1
13. Gestión Social	1	2
14. Gestión Serv. Administrativos	4	15
15. Servicio de Alcantarillado, Sanitario y Pluvial	2	5
16. Gestión CHE	1	5
17. Gestión del Mantenimiento	1	2
18. Gestión Financiera	7	12
19. Investigaciones disciplinarias	1	4
20. Gestión Talento Humano	3	9
TOTAL	47	122

Fuente: Dirección Gestión de Calidad y Procesos

INFORME No. 01-2023

Tabla No. 2

Estado del cargue de los controles de los riesgos de corrup...

Estado del autocontrol a controles de ri v

Estado cargue autocontrol CYP	Conteo de Nombre / Nro. Acción	Findings Proceso responsable
Con Autocontrol	<u>7</u>	Direccionamiento Estratégico y Planeación
	<u>4</u>	Evaluación Independiente
	<u>7</u>	Gestión Ambiental
	<u>9</u>	Gestión Comercial
	<u>13</u>	Gestión Contractual
	<u>5</u>	Gestión de Calibración, Hidrometeorología y Ensayo
	<u>1</u>	Gestión de Comunicaciones
	<u>2</u>	Gestión de Mantenimiento
	<u>15</u>	Gestión de Servicios Administrativos
	<u>2</u>	Gestión de TIC
	<u>9</u>	Gestión del Talento Humano
	<u>6</u>	Gestión Documental
	<u>12</u>	Gestión Financiera
	<u>10</u>	Gestión Jurídica
	<u>5</u>	Gestión Predial
	<u>2</u>	Gestión Social
	<u>4</u>	Investigaciones Disciplinarias
	<u>4</u>	Servicio Acueducto
	<u>5</u>	Servicio Alcantarillado Sanitario y Pluvial
Con Autocontrol	<u>122</u>	
Total	<u>122</u>	

Fuente: Aplicativo Acher (imagen de pantalla)

INFORME No. 01-2023

Teniendo en cuenta que EAAB-ESP actualizo la metodología de identificación de riesgos en el marco del procedimiento administración de riesgos código MPEE0301P versión 5 el día 29 de diciembre de 2021 y que la Dirección de Calidad y Procesos estableció el cronograma de actualización de riesgos de corrupción y gestión por proceso conforme a la tabla No. 3, la Oficina de Control Interno y Gestión, realizo de acuerdo a los cortes definidos en el PLAN ANUAL DE AUDITORIA -2023- la verificación de los ajustes a los riesgos de los informes emitidos en el 2019, 2020, 2021 y 2022, y adicional evalúa el diseño, solidez y efectividad de controles de la identificación de riesgos de acuerdo a la metodología del DAFP, con el fin de asegurar la implementación de las recomendaciones para cada uno de los procesos.

TABLA No. 3

CRONOGRAMA DE ACTUALIZACIÓN DE RIESGOS EAAB-ESP				
NOMBRE DE PROCESO	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	CUMPLIDO SI/NO	FECHA DE REPROGRAMACIÓN
1. Evaluación independiente	15-oct-21	30-abr-22	SI	-
2. Gestión Ambiental	15-nov-21	6-may-22	SI	-
3. Gestión Comercial	26-oct-21	18-jul-22	SI	-
4. Gestión Contractual	15-nov-22	30-jul-22	SI	-
5. Gestión Jurídica	1-feb-22	15-jun-22	SI	-
6. Direccionamiento estratégico y planeación + Seguimiento, Monitoreo y Control*	19-nov-21	30-jul-22	SI	-
7. Gestión Documental	1-may-22	30-nov-22	SI	-
8. Gestión Predial	1-mar-22	30-sep-22	SI	-
9. Servicio de Acueducto	13-sep-21	24-jun-22	SI	-
10. Gestión TIC	27-ago-21	31-ene-22	SI	-
11. Gestión Conocimiento e Innovación	15-mar-22	26-ago-22	SI	-
12. Gestión de Comunicaciones	1-nov-21	15-sep-22	SI	-
13. Gestión Social	15-mar-22	30-nov-22	SI	-
14. Gestión Serv. Administrativos	15-nov-21	31-oct-22	SI	-
15. Servicio de Alcantarillado, Sanitario y Pluvial	11-oct-21	31-ago-22	SI	-
16. Gestión CHE	15-feb-22	31-oct-22	SI	-
17. Gestión del Mantenimiento	15-jun-22	30-nov-22	SI	-
18. Gestión Financiera	24-ene-22	31-dic-22	SI	-
19. Investigaciones disciplinarias	1-sep-22	30-nov-22	NO	Pendiente confirmar
20. Gestión Talento Humano	1-feb-22	15-sep-22	NO	15-mar-23

INFORME No. 01-2023

Fuente: Dirección Gestión de calidad y procesos

5. Materialización de Riesgos:

No se reporta materialización de riesgos de corrupción para el tercer periodo evaluado con corte 31 de diciembre 2022.

6. Conclusiones Generales:

- Se evidenció el inventario final de riesgos de corrupción con corte a 31 de diciembre 2022 consolidada, el cual contiene 47 riesgos documentados con 122 controles para 20 procesos que identificaron riesgos, de los 21 que contiene el Mapa de Procesos de la EAAB-ESP versión 5.
- Se evidencian los registros en el aplicativo Acher que determinan el cumplimiento del autocontrol de los procesos efectuado a los controles de riesgos de corrupción.
- Se identifica el incumplimiento al cronograma de actualización de riesgos en los procesos Investigaciones disciplinarias y Gestión Talento Humano.

7. Recomendaciones Generales

- Se recomienda que el tema institucional y transversal de riesgos (Matriz de Riesgos-EAAB-ESP), que es alta importancia en el sistema de control interno (MIPG-MECI), debe estar liderado por un Profesional especializado con apoyo de los profesionales del área a término indefinido con el fin de asegurar la continuidad y el conocimiento de la gestión de riesgos por parte de la Dirección Gestión Calidad y Procesos; teniendo en cuenta las políticas del proceso de Gestión del Conocimiento, las responsabilidades de Área en el Acuerdo 11 de 2013- ARTÍCULO 15º: “*responsabilidades de La Dirección Gestión de Calidad y Procesos*” y el manual de funciones y requisitos mínimos de los cargos de los trabajadores oficiales de la EAAB -ESP resolución No. 0293 de 2019.

Se recomienda que para asignar la función se podrá apoyar con la Dirección de Desarrollo Organización de la Gerencia Corporativa de Gestión Humana y administrativa, si es el caso.

Lo anterior a fin de mitigar la posible materialización de riesgos derivados por la transferencia de conocimiento, traumatismos por continuidad e inoportunidad de la información y fugas de información y de conocimiento.

INFORME No. 01-2023

Es importante anotar que tanto como los funcionarios de la Oficina de Control Interno y Gestión y la Dirección Gestión de Calidad y Procesos han recibido capacitación con tema especial en riesgos (Diplomado) y demás capacitaciones con el DAFP.

- Se reitera la importancia del compromiso con la mejora continua que tiene la primera línea de defensa y las responsabilidades descritas en el Numeral 8 de las políticas generales de operación del Procedimiento: Administración de Riesgos y oportunidades-Código: MPEE0301P-Versión: 04 y actividades descritas en el numeral 8.1.2 del “Manual Administración Riesgos y Oportunidades” (MPEE0301M01-05).

María Nohemí Perdomo Ramírez

Jefe de Oficina Control Interno y Gestión

INFORME No. 01-2023

INFORME No. 01-2023