

MAPA DE RIESGOS EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP

1. PROCESO O AREA	2. No.	3. RIESGO	4. CLASE DE RIESGO	5. CAUSA	6. CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE					TIPO DE CONTROL	ACCIÓN DEL CONTROL			RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	ACTIVIDADES DEL PERIODO	INDICADOR	SEGUIMIENTO
						PROBABILIDAD	Num Probabilidad	IMPACTO	Num Impacto	VEL DE RIESG		CONTROL	CALIFICACION	Num Calif	Num Prob 2	PROBABILIDAD	Num Imp 2	IMPACTO				
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1	No estructurar planes de trabajo con el personal a cargo que permitan el desarrollo adecuado y eficiente del direccionamiento estratégico de la Empresa.	Operativos	Desconocimiento del direccionamiento estratégico de la Empresa	Investigaciones de toda índole	Probable	Mayor	4	Extremo	Preventivo	Estado, consulta y análisis permanente de los documentos impartidos en el direccionamiento Estratégico de la Empresa por la alta dirección.	Entre 51-75	Imposible	Mayor	Alto	Evitar el riesgo	Se ha desarrollado reuniones sin acta a partir del tercer trimestre se formalizaran las actas de reunión	Reuniones efectuadas/Reuniones Programadas *100 El seguimiento se efectuará a partir del tercer trimestre				
				Desconocimiento de la norma	Destitución del cargo												Coordinar con el Jefe de Recursos las necesidades de capacitación restando que este estado persista permanentemente a las necesidades de capacitación y verificar su ejecución	Reuniones Trimestrales para revisar la ejecución del plan de capacitaciones a partir del segundo trimestre	Reuniones efectuadas/Reuniones Programadas *100 Estas reuniones se iniciarán a partir de junio 1/1*100=100%			
				Falta de personal idoneo para apoyar el proceso	Posible deterioro patrimonial												Crear Políticas de Operación	Política de Operación se hará oficial a partir del tercer trimestre				
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	2	Falta de gestión para administrar y proporcionar adecuadamente los recursos físicos, logísticos y financieros que permitan el desarrollo y sostenibilidad de los procesos misionales y de apoyo de la Entidad	Financieros	Desconocimiento de la norma	Investigaciones por uso indebido del recurso	Posible	Mayor	4	Extremo	Preventivo	Consulta permanente de los cambios normativos y apoyo en la actualización del nomograma institucional y su socialización con el personal	Entre 51-75	Imposible	Mayor	Alto	Evitar el riesgo	Crear Políticas de Operación	Política de operación se hará oficial a partir del tercer trimestre				
				Desconocimiento de los pasos que se deben seguir para efectuar la contratación de bienes y servicios	Incumplimiento de metas e indicadores												Verificar que directores y jefes de área ejecuten los estados previos siguiendo los lineamientos del Manual de Contratación de la Empresa	Estudios previos elaborados/estudios previos revisados *100 80/80*100=100%				
				Mala planeación financiera	hechos cumplidos												Seguimiento a la contratación de bienes y servicios para que cuenten con sus respectivos documentos presupuestales	Documentos presupuestales/bienes y servicios contratados *100 80/80*100=100%				
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	3	Desvío de los recursos	Corrupción	Favorecimiento a terceros o propio	Investigaciones de toda índole	Posible	3	Catastrófico	5	Extremo	Conciliaciones bancarias, comites directivos	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Aceptar el riesgo	Ejecutar conciliaciones bancarias mensuales	Bancos conciliados/conciliaciones bancarias presupuestadas 6/6*100=100%				
					Sanciones económicas, disciplinarias y penales												auditorías antes de control interno y externo	Se efectuaron 1 auditoría fiscal y financiera por la contraloría municipal y 1 de control interno	auditorías ejecutadas/auditorías programadas 2/2*100=100%			
					Destitución del cargo												Rendición de informes	Se efectuaron las rendiciones trimestrales al cgr y las rendiciones al seud (deuda Pública)	rendiciones ejecutadas trimestrales/rendiciones programadas en el trimestre 2/4*100=50%			
Contabilidad	1	Estados financieros con información imprecisa que genera incertidumbre	Operativos	Falta de registro de la información contable generada en el proceso de digitación de los hechos económicos	Investigaciones por los entes de control y vigilancia	Posible	Moderado	3	Alto	Preventivo	Revisión periódica de los registros	Entre 0-50	Posible	Moderado	Alto	Verificar cifras por medio de las diferentes matrices de conciliación	Estados financieros presentados en el trimestre / Informes del trimestre	3/3=100%				
Contabilidad	2	Registro de la información sin cumplimiento de normas	Operativos	Falta de capacitación en el personal a cargo del proceso contable	Investigaciones por los entes de control y vigilancia y deterioro patrimonial	Posible	Moderado	3	Alto	Preventivo	Revisión periódica de las políticas	Entre 0-50	Posible	Moderado	Alto	Verificar cumplimiento de las políticas definidas por la entidad	No de seguimientos realizados / N° de seguimientos programados	dicho indicador se empieza a medir a partir del 1 de octubre de 2017				
Contabilidad	3	Presencia de declaraciones de impuestos e informes a los entes de control	Operativos	Entrega de la información por parte de las diferentes áreas que tengan relación con el proceso contable	Investigaciones por los entes de control y vigilancia y deterioro patrimonial	Posible	Moderado	3	Alto	Preventivo	Verificación de las fechas estipuladas por los diferentes entes	Entre 0-50	0	1	Posible	Moderado	Alto	Verificación de las fechas estipuladas por los diferentes entes	Informes y declaraciones presentadas en el trimestre/informes y presentaciones de Ley del trimestre	7/7=100%		
Sistemas	1	Acceso no autorizado a sistemas de cómputo	Corrupción	- Vulneración de los controles definidos para el acceso a la información - Sistemas de acceso a la información ineficientes - Contagio de virus electrónico - Sabotaje mediante la implantación de código dañino	- Pérdida o modificación de la información - Robo o daño a la infraestructura física y lógica de los sistemas de información - Daño a sistemas operativos, aplicaciones o archivos	Posible	Mayor	4	Extremo	Preventivo- Detectivo	Sistemas de seguridad activos	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Revisión periódica de los sistemas de seguridad instalados	# de revisiones / 4				
Sistemas	2	Violación de derechos de autor	Corrupción	- Uso de software ilegal - Uso y/o almacenamiento de información protegida por derechos de autor, sin consentimiento del autor	- Sanciones económicas - Sanciones penales	Probable	4	Moderado	3	Alto	Preventivo- Detectivo	Control de software instalado y contenido en los equipos de cómputo	Entre 76-100	Imposible	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Verificación del software instalado en los equipos de la entidad y el contenido de archivos almacenados	# de revisiones / 2			

MAPA DE RIESGOS EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP

1. PROCESO O AREA	2. No.	3. RIESGO	4. CLASE DE RIESGO	5. CAUSA	6. CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE					TIPO DE CONTROL	CONTROL	ACCIÓN DEL CONTROL			RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	ACTIVIDADES DEL PERIODO	INDICADOR	SEGUIMIENTO	
						PROBABILIDAD	Num Probabilidad	IMPACTO	Num Impacto	VEL DE RIESG			CALIFICACION	Num Calif	Num Prob 2	PROBABILIDAD	Num Imp 2	IMPACTO					NIVEL DE RIESGO
Sistemas	3	Uso indebido de los recursos informáticos	Corrupción	- Usar los recursos informáticos para beneficio particular - Usar los recursos informáticos para cometer actos ilegales	- Sanciones económicas - Sanciones penales	Rara Vez		Mayor	4	Alto	Preventivo-Detectivo	Monitoreo uso de recursos	Entre 51-75		0	Rara Vez		Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Monitoreo de uso de redes, revisiones aleatorias	# de revisiones / 2	
Sistemas	4	Deficiencia en la infraestructura tecnológica	Tecnológicos	- No asignación de presupuesto - Falta de mantenimiento y/o soporte para hardware y software - Equipos de baja calidad	- Infraestructura obsoleta. - Ineficiencia en los procesos. - Fallas técnicas - Desastres naturales	Posible	3	Moderado	3	Alto	Preventivo	Gestión de equipos	Entre 51-75		2	Rara Vez		Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Mantenimiento y/o soporte de hardware y software, adquisición de equipos con características técnicas suficientes para cubrir las necesidades de la empresa.	% de obsolescencia de los equipos % infraestructura con soporte y/o mantenimiento	
Sistemas	5	Procesos y procedimientos de TI no operativos	Operativos	- Inexistencia de planes políticos y/o lineamientos de TI. - Incumplimiento de políticas y procesos desatendidos.	- No hay continuidad en los procesos. - Información y procesos desatendidos.	Probable	4	Moderado	3	Alto	Preventivo Preventivo-Detectivo	Planes y Políticas de TI definidos Seguimiento a Planes y Políticas de TI	Entre 51-75 Entre 51-75	1 1	3	Posible		Menor	Moderado	Reducir el riesgo	Definir Planes y Políticas de TI Seguimiento a Plan Operativo y Políticas de TI	# Planes y Políticas definidas / # de planes y políticas planeadas # seguimientos a Planes y políticas realizados / 2	
Archivo	1	Alteración y manipulación de documentos oficiales.	Corrupción	Favorecimiento de terceros. Intereses particulares.	Posibles investigaciones disciplinarias, penales y fiscales. Pérdida del empleo.	Posible		Moderado	3	Alto	Preventivo	Conocer y aplicar el código de ética del archivero.	Entre 51-75			Imposible		Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Socialización del código de ética del archivero por medio de 2 boletines informativos al año mediante correo electrónico. Los cuales se encuentran programados para el mes de	Boletines programados al año / boletines enviados * 100 / 0/0*100= 0%	
Archivo	2	Pérdida de información.	Operativos	Procedimiento mal ejecutado.	Investigaciones disciplinarias. .	Posible	3	Moderado	3	Alto	Preventivo	Formato de prestamos.	Entre 76-100		1	Rara Vez		Insignificante	Bajo	Aceptar el riesgo	Diligenciamiento de formatos. Se diligenciaron durante el trimestre 4 formatos los cuales están debidamente adoptados en el Sistema: (prestamo de documentos, solicitud de prestamo, correspondencia despachada y correspondencia recibida)	Formatos diligenciados en su totalidad. 4 / 4 x 100 = 100%	
				Desconocimiento del procedimiento.	Respuesta inoportuna a requerimientos	Posible	3	Moderado	3	Alto	Preventivo	Capacitación en normas y procedimientos.	Entre 76-100		1	Rara Vez		Insignificante	Bajo	Aceptar el riesgo	Certificación por parte de la ESAP. La cual terminaría en la segunda semana de octubre.	Certificado. 0/0*100= 0%	
				Fallas tecnológicas.	Reprocesos	Posible	3	Moderado	3	Alto	Preventivo	Copias de seguridad y contrato de soporte con el proveedor.	Entre 76-100		1	Rara Vez		Insignificante	Bajo	Aceptar el riesgo	Copias de seguridad y contrato cada año.	Total copias en el servidor.	
Dirección Operativa	1	Deficiente prestación del servicio público aseo por parte del operador en cualquiera de sus componentes.	Operativos	Deficiente supervisión por parte de la interventoría de La Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP.	- PQRDs - Investigaciones - Demandas - Mala imagen institucional	Imposible		Catastrófico	5	Extremo	Preventivo	Manual de interventoría	Entre 76-100			Imposible		Menor	Bajo	Evitar el riesgo	Revisión de los informes presentados	$\frac{\# \text{ informes aprobados}}{\# \text{ informes presentados}} * 100$ $\frac{18}{18} * 100 = 100\%$ # fichas aprobadas # fichas realizadas	mensual
Disposición final	2	Deficiente realización de las labores por parte del operador	Operativos	Desconocimiento u omisión de las labores por parte del operador y/o del personal de Aseo.	- PQRDs - Investigaciones - Demandas - Mala imagen	Imposible		Catastrófico	5	Extremo	Preventivo	Fichas de chequeo	Entre 76-100			Imposible		Menor	Bajo	Evitar el riesgo	Verificar la lista de chequeo		semanal
	3		Operativos	Deficiente supervisión por parte de la interventoría de La Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP en el componente de	Posibles sanciones por parte de los entes de control y posible detrimento patrimonio		Imposible		Catastrófico	5	Extremo	Preventivo	Informes del operador	Entre 76-100			Imposible		Menor	Bajo	Evitar el riesgo	Revisión de los informes presentados	$\frac{\# \text{ informes aprobados}}{\# \text{ informes presentados}} * 100$
IBRT	4	Deficiente prestación del servicio público aseo por parte del operador en el	Operativos	Deficiente supervisión por parte de la interventoría de La Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP en el componente de	Posibles sanciones por parte de los entes de control y posible detrimento patrimonio	Posible		Catastrófico	5	Extremo	Preventivo	Informes de los supervisores	Entre 76-100			Posible		Menor	Moderado	Evitar el riesgo	Revisión de los informes presentados	$\frac{\# \text{ informes aprobados}}{\# \text{ informes presentados}} * 100$	mensual
	5		Operativos	* Desconocimiento de la información. * Una inadecuada inducción.			Posible		Menor	2	Moderado	Preventivo	Fichas de seguimiento * Manual de funciones * Contrato de operación	Entre 76-100 Entre 51-75 Entre 51-75	2	1	Posible		Menor	Moderado	Reducir el riesgo	Registro fotográfico - Fichas de seguimiento Estar actualizado en los manuales Realizar una buena inducción a otras personas	# fichas aprobadas # fichas realizadas

MAPA DE RIESGOS EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP

1. PROCESO O AREA	2. No.	3. RIESGO	4. CLASE DE RIESGO	5. CAUSA	6. CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE					TIPO DE CONTROL	CONTROL	ACCIÓN DEL CONTROL			RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	ACTIVIDADES DEL PERIODO	INDICADOR	SEGUIMIENTO			
						PROBABILIDAD	Num Probabilidad	IMPACTO	Num Impacto	VEL DE RIESGO			CALIFICACION	Num Calif	Num Prob 2	PROBABILIDAD	Num Imp 2	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO							
Interventoria comercial	1	no veraz para la toma de decisiones	Comunicación	* Mala interpretación de la información. * Inaccesibilidad de la información. * Pérdida de la información.													Posible		Menor	Moderado	Evitar el riesgo	Antes de tomar decisiones, estar seguro de la información.				
																	Posible		Menor	Moderado	Compartir o transferir el riesgo	Estar pendiente para tener la información al día				
																	Posible		Menor	Moderado	Aceptar el riesgo	Tratar que esto no vaya a suceder				
Interventoria comercial	2	Respuesta no oportuna al usuario en sus PQRS	De información	* No seguir el procedimiento establecido. * Una inadecuada inducción. * Pérdida de la información		Posible	3	Menor	2	Moderado	Preventivo	* Manual de procedimientos	Entre 51-75		2	Posible		Menor	Moderado	Reducir el riesgo	Reducir el riesgo	Estar actualizado en los manuales				
											* Contrato de operación	Entre 51-75	1		Posible		Menor	Moderado	Reducir el riesgo	Reducir el riesgo	Realizar una buena inducción a otras personas					
																	Posible		Menor	Moderado	Aceptar el riesgo	Tratar que esto no vaya a suceder				
Gestión Ambiental	1	Alterar, suprimir o modificar información sobre los procesos de gestión ambiental externa que realiza la Empresa de Aseo de Pereira en su ejercicio misional para el beneficio de grupos de interés particular	Corrupción	Sobornos	Generar información no confiable referente al proceso de gestión ambiental interno y externo que realiza la Empresa de Aseo de Pereira en el cumplimiento de su ejercicio misional	Imposible			3	Moderado	Preventivo-Detectivo	Publicar de manera permanente los resultados y la información del Departamento de Gestión Ambiental, de manera paralela con seguimientos mensuales de control interno en aras de la transparencia	Entre 0-50			Imposible		Menor	Bajo	Aceptar el riesgo	Publicar información	Información publicada de manera efectiva/ Información generada por la gestión del DGA				
Gestión Ambiental	2	Incumplimiento de la normatividad ambiental vigente	Operativos	Desconocimiento de la normatividad ambiental aplicable a la gestión ambiental de la Empresa de Aseo de Pereira - Cambios normativos - Resistencia al cambio - Desmotivación - Ausencia de compromiso	Sanciones por parte de la autoridad ambiental competente frente al incumplimiento de la normatividad ambiental en vigencia.	Posible			2	Moderado	Preventivo	Lista de chequeo normatividad ambiental aplicable - Seguimiento mensual a la normatividad ambiental	Entre 51-75			Posible		Insignificante	Bajo	Aceptar el riesgo	Publicación de información - Seguimiento control interno	INFORMACIÓN PUBLICADA EFECTIVAMENTE/ Información generada frente a la revisión de la normatividad legal aplicable - ACTAS DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO Al DGA/Seguimientos efectivos				
Gestión Ambiental	3	Generación de asesorías ambientales inadecuadas o erróneas	Operativos	Ausencia de compromiso - Desmotivación - Ausencia de formación en conocimiento profesional ambiental	Afectación negativa del pertinente desarrollo de los procesos misionales de la Empresa de Aseo de Pereira.	Imposible			2	Moderado	3	Moderado	Preventivo-Detectivo	Seguimiento al plan operativo - Indicadores de gestión - Informes de Gestión	Entre 51-75		2	Imposible		Menor	Bajo	Aceptar el riesgo	Publicación de información - Seguimiento control interno	Informe de actividades / Actividades programadas - Actas de seguimiento de control interno / seguimientos efectivos realizados		
						PROBABILIDAD	Num Probabilidad	IMPACTO	Num Impacto	VEL DE RIESGO			CALIFICACION	Num Calif	Num Prob 2	PROBABILIDAD	Num Imp 2	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO							

MAPA DE RIESGOS EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP

1. PROCESO O AREA	2. No.	3. RIESGO	4. CLASE DE RIESGO	5. CAUSA	6. CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE					TIPO DE CONTROL	CONTROL	ACCIÓN DEL CONTROL			RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	ACTIVIDADES DEL PERIODO	INDICADOR	SEGUIMIENTO
						PROBABILIDAD	Num Probabilidad	IMPACTO	Num Impacto	VEL DE RIESG			CALIFICACION	Num Calif	Num Prob 2	PROBABILIDAD	Num Imp 2	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO				
planeacion		informes extemporaneos o no veraz sobre el avance en la planeacion institucional	Operativos	*Informacion extemporanea o errados. *Seguimiento inadecuado y extemporaneo.	*mala toma de decisiones *posibles investigaciones disciplinarias *no cumplimiento con la planeacion institucional *Retrocesos administrativos	Casi Seguro		Mayor	4	extremo	Preventivo	*documentar una politica de operacion estableciend o las condiciones para la entrega de la informacion. *Cronogram a de actividades o agenda compartida. *Capacitacion al personal sobre directrices del sistema.	Entre 51-75			Probable		Moderado	alto	Evitar el riesgo	*seguimiento y control periodico a la ejecucion de la planeacion institucional. (planes operativos, planes de inversiones, plan estrategico).	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100	trimestral
	2	bajo nivel en la ejecucion de los planes de inversion	Operativos	*proyectos mal formulados * demorar el registro de los proyectos en el municipio	*incumplimiento de la mision institucional * posibles sanciones para la empresa *demorar en la contratacion	Rara Vez		Moderado	3	bajo	Preventivo	*elaboracion de estudios previos acorde a las necesidades de la empresa. Seguimiento a los tiempos establecidos por el municipio para la actualizacion de proyectos	Entre 76-100			Rara Vez		Menor	Bajo	Reducir el riesgo	*mantener certificados y actualizados los proyefots en el BPM	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100	anual
Proyectos	1	Rechazo de los proyectos formulados	Estratégico	Formulación insuficiente/ inadecuada	no generación de recursos	Posible		Moderado	3	Alto	Preventivo	obtener la mayor información disponible	Entre 51-75			Imposible		Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	reuniones, capacitaciones y analisis de información	Actividades ejecutadas / Actividades programadas 9/9	se ejecuto todas las actividades programadas
	2	Alteración del valor del proyecto	Transparencia	Favorecimiento personal o a terceros	detrimento patrimonial / investigaciones disciplinarias, penales y fiscales	Posible		Mayor	4	Extremo	Preventivo	Acta de reunión entre las partes relacionadas con el proyecto	Entre 76-100			Rara Vez		Mayor	Alto	Evitar el riesgo	Reuniones soportadas con acta	Reuniones ejecutadas / reuniones programadas 3/9	Solo 3 reuniones de las 9 programadas cuenta con soporte
comercial	1	No cumplir correctamente con el servicio vendido a un cliente de La Empresa De Aseo de Pereira S.A ESP.	Cumplimiento	1. Mala Programación para dar cumplimiento a los objetivos Establecidos en una venta de servicio. 2. De acuerdo a los servicios ofrecidos en el portafolio de la Empresa debe contar con el personal capacitado para suplir las necesidades de los clientes potenciales. La causa es no contar con el personal calificado para dar cumplimiento a los servicios ofrecidos por la empresa.	1. Perdida del cliente. 2. Perdida de credibilidad en la Empresa. 3. Menos ingresos para la Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP.	Posible		Moderado	3	Alto	Preventivo/ Correctivo	Reducir el riesgo o evitarlo o compartirlo	Entre 0-50			Posible		Moderado	Alto	Reducir el riesgo	Encuesta de calidad para medir la satisfacción del cliente		

MAPA DE RIESGOS EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP

1. PROCESO O AREA	2. No.	3. RIESGO	4. CLASE DE RIESGO	5. CAUSA	6. CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE					TIPO DE CONTROL	ACCIÓN DEL CONTROL			RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	ACTIVIDADES DEL PERIODO	INDICADOR	SEGUIMIENTO	
						PROBABILIDAD	Num Probabilidad	IMPACTO	Num Impacto	VEL DE RIESG		CALIFICACION	Num Calif	Num Prob 2	PROBABILIDAD	Num Imp 2	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO					
		No ejecutar el plan Comercial de la Empresa de Aseo de Pereira.	Transparencia	1. No tener el plan comercial claro. 2. No cumplir con las visitas acordadas. 3. No organizar un cronograma adecuado de las metas y presupuesto.	1. No recaudar ingresos para la empresa.	Imposible	2	Moderado	3	Moderado	Preventivo-Detectivo	reducir el riesgo	Entre 51-75		2	Rara Vez		Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Revisión mensual de informes	4 veces	
Jurídica	1	Procesos contractuales sin cumplir requisitos de ley.	Contractual	1. Desconocimiento de la norma. 2. Adelantar procesos contractuales bajo presión. 3. Mala revisión de la documentación.	1. Investigaciones de toda índole. 2. Demandas en contra de la empresa. 3. Detrimiento patrimonial.	Imposible		Moderado	3	Moderado	Preventivo	1. Lista de chequeo. 2. Segunda revisión. 3. Manual de contratación	Entre 76-100			Imposible		Moderado	Moderado	Evitar el riesgo	Se realiza la revisión de la documentación precontractual por la dependencia que tiene la necesidad del contrato, posteriormente por el apoyo jurídico y por ultimo, por el Asesor Jurídico Externo.	contratos celebrados/contratos revisados.	100/100=100%
Jurídica	2	Falta de control y seguimiento en la Representación Judicial.	Operativos	1. No realizar la revisión de los estados procesales por lo menos dos veces por semana.	1. Perder procesos judiciales. 2. Detrimiento patrimonial. 3. Investigaciones disciplinarias y fiscales. 4. Acciones de repetición.	Rara Vez		Moderado	3	Moderado	Preventivo	1. Realizar la revisión de los estados procesales dos veces por semana. 2. Usar ayudas tecnológicas que permiten revisar los estados procesales diariamente. 3. Revisar los correos institucionales para identificar notificaciones electrónicas.	Entre 76-100		Rara Vez		Moderado	Moderado	Evitar el riesgo	Se realiza la revisión de los estados procesales dos veces por semana. Se realiza la revisión de los estados procesales diariamente a través de la plataforma "Enlaces Judiciales".	Procesos en los que es parte la EAP/Procesos revisados.	45/45*100=100%	
Jurídica	3	Favorecimiento de terceros en la celebración de contratos.	Corrupción	1. Indebida celebración de contratos. 2. Favorecimiento de terceros al momento de elegir al contratista. 3. Celebración de contratos sin lleno de los requisitos legales.	1. Investigaciones de toda índole. 2. Demandas en contra de la empresa. 3. Detrimiento patrimonial.	Rara Vez	1	Moderado	3	Moderado	Preventivo	1. Celebrar los contratos siguiendo los requisitos del manual de contratación. 2. Elección objetiva del contratista.	Entre 76-100		1	Rara Vez		Moderado	Moderado	Evitar el riesgo	Se cumple con los principios de la contratación estatal y los requisitos del manual de contratación.	contratos celebrados/contratos celebrados con el lleno de requisitos legales.	100/100=100%
Control Interno	1	Influencia en las auditorias y evaluaciones internas	Corrupción	* Favorecimiento a terceros * Falta de ética profesional * Falta de planeación controlada por la Alta Dirección	* Impunidad en desviaciones administrativas * Pérdida de confiabilidad * Posibles investigaciones y sanciones * Información no veraz para toma de decisiones por parte de la Alta Dirección	Posible		Mayor	4	Alto	Preventivo-Correctivo	* Plan anual de auditorias (preventivo) * Auditorias de Entes de Control (correctivos) * Comités Directivos y Comités del Sistema integrado (correctivos)	Entre 76-100			Rara Vez		Moderado	Bajo	Aceptar el riesgo	* Se desarrolló modificación al Plan anual de auditorias y fue aprobado por el comité del Sistema Integrado * Se participó de los tres comités del Sistema Integrado las actas y asistencias reposan en el archivo de gestión de la oficina de control interno	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100	4/4 * 100 = 100%

MAPA DE RIESGOS EMPRESA DE ASEO DE PEREIRA S.A. ESP

1. PROCESO O AREA	2. No.	3. RIESGO	4. CLASE DE RIESGO	5. CAUSA	6. CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE					TIPO DE CONTROL	CONTROL	ACCION DEL CONTROL			RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	ACTIVIDADES DEL PERIODO	INDICADOR	SEGUIMIENTO
						PROBABILIDAD	Num Probabilidad	IMPACTO	Num Impacto	NIVEL DE RIESGO			CALIFICACION	Num Calif	Num Prob 2	PROBABILIDAD	Num Imp 2	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO				
Control Interno		Desconocimiento para desarrollar el análisis y la evaluación de la gestión Institucional y el Sistema Integrado	Operativos	* Personal no idoneo para desarrollar las funciones como asesor de control Interno * Falta de capacitación * Falta de información soporte para el análisis y la evaluación del Sistema Integrado	* Informes y reportes incompletos o errados frente a la evaluación y análisis de la gestión Institucional y los sistemas que están en operación * Información no veraz para la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección	Possible		Moderado	3	Alto	Preventivo	* Programa anual de auditorias (preventivo) * Procedimientos documentados (preventivo)	Entre 76-100			Rara Vez		Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	* Se desarrolló modificación al Plan anual de auditorias y fue aprobado por el comité del Sistema Integrado * Se cuenta con un procedimiento documentado el cual se esta estudiando para su ajuste	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100	1.5/2 * 100 = 75%
Control Interno		Extemporaneidad en la rendición de informes	De información	* No contar con una planeación y control de la misma, para la vigencia * Inexistencia de información soporte	* Posibles investigaciones y sanciones * Información no oportuna para la toma de decisiones	Possible	3	Moderado	3	Alto	Preventivo	* Programa anual de auditorias (preventivo) * Cumplimiento con la generación del archivo de Gestión de acuerdo a la Ley 594 de 2000 (preventivo)	Entre 76-100	1		Rara Vez		Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	* Se desarrolló modificación al Plan anual de auditorias y fue aprobado por el comité del Sistema Integrado * Se cuenta con un archivo de gestión organizado de acuerdo a los lineamientos de la Ley	Actividades ejecutadas / Actividades programadas en el plan de auditorias * 100	2/2 * 100 = 100%