

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO			CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO		
1	Apoyo	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Construcción de planes de trabajo con impresiones frente al desarrollo adecuado y eficiente del direccionamiento o estratégico de la empresa	Operativos		Desconocimiento del direccionamiento estratégico de la Empresa	Investigaciones de toda índole	Probable	Mayor	Extremo	Preventivo	Estudio, consulta y análisis permanente de los lineamientos impartidos en el direccionamiento Estratégico de la Empresa por la Alta Dirección.	Entre 51-75	Imposible	Mayor	Alto	Evitar el riesgo	Reuniones efectuadas/Reuniones Programadas *100 El seguimiento se efectuará a partir del tercer trimestre Desarrollo del indicador:
						Desconocimiento de la norma	Destitución del cargo					Consulta permanente de los cambios normativos y apoyo en la actualización del normograma Institucional y su socialización con el personal						Política de Operación La política de operación se hará oficial a partir del tercer trimestre Desarrollo del indicador:
						Falta de personal idoneo para apoyar el proceso	Posible detrimento patrimonial					Coordinar con el Jefe de Recursos las necesidades de capacitación, revisando que este este ajustado permanentemente a las necesidades de capacitación y verificar su ejecución						Reuniones efectuadas/Reuniones Programadas *100 Desarrollo del indicador:
2	Apoyo	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Gestión inadecuada de los recursos físicos, logísticos y financieros que permitan el desarrollo y sostenibilidad de los procesos de la empresa	Financieros		Desconocimiento de la norma	Investigaciones por uso indebido del recurso	Posible	Mayor	Extremo	Preventivo	Consulta permanente de los cambios normativos y apoyo en la actualización del normograma Institucional y su socialización con el personal	Entre 51-75	Imposible	Mayor	Alto	Evitar el riesgo	Política de Operación Desarrollo del indicador:
						Desconocimiento de los pasos que se deben seguir para efectuar la contratación de bienes y servicios	Incumplimiento de metas e indicadores					Consulta constante al manual de contratación de la Empresa						Estudios previos elaborados/estudios previos Desarrollo del indicador:
						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 Desarrollo del indicador:
3	Apoyo	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Desvío de los recursos	Corrupción			Investigaciones de toda índole	Posible	Catastrófico	Extremo	Preventivo	Cconciliaciones bancarias, comités directivos	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Aceptar el riesgo	Bancos conciliados/conciliaciones bancarias presupuestadas Desarrollo del indicador:
						Favorecimiento a terceros o propio	Sanciones económicas, disciplinarias y penales					auditorías antes de control interno y externo						auditorías ejecutadas/auditorías programadas Desarrollo del indicador:
							Destitución del cargo					Rendición de informes						Rendiciones ejecutadas trimestrales/rendiciones programadas en el trimestre Desarrollo del indicador:

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO			NIVEL DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO		
4	Apoyo	RECURSOS	Favorecimiento a terceros a partir de la información que se certifica desde el proceso de recursos	Corrupción		Solicitud de un tercero amigo o conocido para alterar información a certificar	Investigaciones y sanciones	Posible	Mayor	Extremo	Preventivo	Aplicación del código de ética, segunda revisión por parte del Jefe Directo de la información a certificar	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Aceptar el riesgo	total de certificaciones expedidas y con firma de revisión/total certificaciones solicitadas x 100 Desarrollo del indicador:
5	Apoyo	RECURSOS	Desarrollar las actividades por procesos de la entidad sin contar con la elaboración de planes que permitan identificar las necesidades de las mismas	Operativos		1. Desorden administrativo 2. Actividades inconclusas o no realizadas 3. Incumplimiento en términos a terceros 4. Clima Organizacional desfavorable	Inoperatividad de los procesos	Posible	Mayor	Extremo	Preventivo	Elaborar los planes de capacitación, bienestar, y SST al comienzo de cada vigencia. Adicionalmente desarrollar un cronograma de insumos por procesos.	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Planes y programas elaborados y socializados con cronogramas/3 x 100 Desarrollo del indicador:
6	Apoyo	RECURSOS	Conocimiento insuficiente de los recursos que tiene la empresa	De información		1. No desarrollo de inventarios periódicos 2. Información desactualizada y desordenada en las hojas de vida de los funcionarios	Sanciones disciplinarias	Posible	Mayor	Extremo	Preventivo	1. Desarrollo de inventarios semestrales 2. Revisión y actualización de las hojas de vida de los funcionarios mínimo una vez al año de conformidad con la circular conjunta No.004 de 2005 del AGN y CHSC 3. Actualización de las hojas de vida el SIGEP	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Actividades realizadas/ Actividades programadas Desarrollo del indicador:
7	Apoyo	CONTABILIDAD	Estados financieros con información imprecisa que genere toma de decisiones erradas	Operativos		Fallas en el registro de la información contable generadas en el proceso de digitación de los hechos económicos	Sanciones e investigaciones por los entes de control y vigilancia	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	Revisión periódica de los registros	Entre 0-50	Posible	Moderado	Alto	Aceptar el riesgo	Estados financieros presentados en el trimestre /informes del trimestre Desarrollo del indicador:
8	Apoyo	CONTABILIDAD	Registro de la información sin cumplimiento de normas	Operativos		Falta de capacitación en el personal a cargo del proceso contable	Sanciones e investigaciones por los entes de control y vigilancia y detrimento patrimonial	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	Revisión periódica de las políticas	Entre 0-50	Posible	Moderado	Alto	Aceptar el riesgo	No de seguimientos realizados / Nº de seguimientos programados Desarrollo del indicador:
9	Apoyo	CONTABILIDAD	Presentar declaraciones de impuestos e informes a los entes de control sin la revisión adecuada y por fuera de terminos	Operativos		Demora en los tiempos de entrega de la información por parte de las diferentes áreas que tengan relación con el proceso contable	Sanciones e investigaciones por los entes de control y vigilancia y detrimento patrimonial	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	Verificación de las fechas estipuladas por los diferentes Entes	Entre 0-50	Posible	Moderado	Alto	Aceptar el riesgo	informes y declaraciones presentadas en el trimestre/informes y presentaciones de Ley del trimestre Desarrollo del indicador:
10	Apoyo	SISTEMAS	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	Extremo	Preventivo - Detectivo	Sistemas de seguridad activos	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	# de revisiones / 4 Desarrollo del indicador:
11	Apoyo	SISTEMAS	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	Moderado	Alto	Preventivo - Detectivo	Control de software instalado y contenido en los equipos de cómputo	Entre 76-100	Imposible	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	# de revisiones / 2 Desarrollo del indicador:

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO			CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO		
12	Apoyo	SISTEMAS	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	Alto	Preventivo - Detectivo	Monitoreo uso de recursos	Entre 51-75	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	# de revisiones / 2 Desarrollo del indicador:
13	Apoyo	SISTEMAS	Infraestructura tecnológica deficiente	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	Moderado	Alto	Preventivo	Gestión de equipos	Entre 51-75	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	% de obsolescencia de los equipos % infraestructura con soporte y/o mantenimiento Desarrollo del indicador:
14	Apoyo	SISTEMAS	Procesos y procedimientos de TI no operativos	Operativos		- Inexistencia de planes políticas y/o lineamientos de TI. - Incumplimiento de políticas y procedimientos	- No hay continuidad en los procesos. - Información y procesos desatendidos. - Inseguridad en la información. - Incumplimiento de metas y objetivos.	Probable	Moderado	Alto	Preventivo	Planes y Políticas de TI definidos	Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Reducir el riesgo	# Planes y Políticas definidas / # de planes y políticas planeadas Desarrollo del indicador:
											Preventivo - Detectivo	Seguimiento a Planes y Políticas de TI	Entre 51-75					# seguimientos a Planes y políticas realizados / 2 Desarrollo del indicador:
14 C	Apoyo	SISTEMAS	ión institucional so	Operativos	- Servidor de dominio -Servidor de archivos -Sistemas de Información	No contar con ingreso a las instalaciones de la entidad	- Afectación en los procesos de la entidad - Afectación en la toma de dedisiones	Probable	Mayor	Extremo	Preventivo	Infraestructura para acceso remoto a la información	Entre 96 y 100	Improbable	Menor	Bajo	Reducir Riesgo	Accesos remotos asignados / Accesos remotos programados
15	Apoyo	ARCHIVO	Alteracion y manipulacion de documentos oficiales.	Corrupción		Favorecimiento de terceros.	Posibles investigaciones disciplinarias, penales y fiscales.	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	Conocer y aplicar el codigo de etica del archivista.	Entre 51-75	Imposible	Moderado	Reducir el riesgo	Boletines enviados / Boletines programados al año * 100	
						Intereses particulares.	Perdida del empleo.	Posible	Moderado	Alto	Preventivo						Reducir el riesgo	Desarrollo del Indicador:
16	Apoyo	ARCHIVO	Perdida de informacion.	Operativos		Procedimiento mal ejecutado.	Investigaciones disciplinarias. .	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	Formato de prestamos.	Entre 76-100	Rara Vez	Insignificante	Bajo	Aceptar el riesgo	Formatos diligenciados en su totalidad. 100% Desarrollo del Indicador:
						Fallas tecnologicas	Perdida de informacion.	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	Copias de seguridad y contrato	Entre 74-100	Rara Vez	Insignificante	Bajo	Aceptar el riesgo	Total copias en el servidor.

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO			CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO		
						Parámetros tecnológicos,reproceso		Possible	Moderado	Alto	Preventivo	de soporte con el proveedor.	Entre 76-100	Nada vez	Imaginable	Bajo	Aceptar el riesgo	Desarrollo del Indicador:
17	Misional	DIRECCION OPERATIVA	Prestación del servicio público de aseo de manera deficiente 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	Extremo	Preventivo	Manual de interventoria	Entre 76-100	Imposible	Menor	Bajo	Evitar el riesgo	(# informes aprobados / # informes presentados)*100 Desarrollo del Indicador:
18	Misional	DISPOSICION FINAL	Realización de las labores del componente de Disposición final por parte del operador de manera inapropiada	Operativos		Desconocimiento u omisión de las labores por parte del operador y/o del personal de Aseo.	- PQRDs - Investigaciones - Demandas - Mala imagen institucional	Imposible	Catastrófico	Extremo	Preventivo	Fichas de chequeo	Entre 76-100	Imposible	Menor	Bajo	Evitar el riesgo	(# fichas aprobadas / # fichas realizadas) * 100 Desarrollo del Indicador:
19	Misional	DISPOSICION FINAL		Operativos				Imposible	Catastrófico	Extremo	Preventivo	Informes del operador	Entre 76-100	Imposible	Menor	Bajo	Evitar el riesgo	(# informes aprobados / # informes presentados)*100 Desarrollo del Indicador:
20	Misional	IBRT	Prestación del servicio público de aseo por parte del operador en el componente de IBRT de manera deficiente	Operativos		Deficiente supervisión por parte de la interventoría de La Empresa de Aseo de Pereira S.A ESP en el componente de IBRT	Posibles sanciones por parte de los entes de control y posible detrimento patrimonio	Possible	Catastrófico	Extremo	Preventivo	Informes de los supervisores	Entre 76-100	Possible	Menor	Moderado	Evitar el riesgo	(# informes aprobados / # informes presentados)*100 Desarrollo del indicador:
21	Misional	IBRT		Operativos				Possible	Catastrófico	Extremo	Preventivo	Fichas de seguimiento	Entre 76-100	Possible	Menor	Moderado	Evitar el riesgo	(# fichas aprobadas / # fichas realizadas) * 100 Desarrollo del indicador:
						Desconocimiento de la informacion.		Possible	Menor		Preventivo	Manual de funciones	Entre 51-75	Possible	Menor		Reducir el riesgo	# informacion recibida / # de conciliaciones realizadas

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO			CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO		
22	Misional	INTERVENTORIA COMERCIAL	Información no veraz para la toma de decisiones	Comunicación		° Una inadecuada inducción.		Posible	Menor	Moderado	Preventivo - Detectivo	° Contrato de operación	Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Reducir el riesgo	# de inducciones programadas / # de inducciones realizadas
						° Mala interpretación de la información.		Posible	Menor	Moderado	Preventivo		Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Evitar el riesgo	# de informes / # de información validada
						° Inaccesibilidad de la información.		Posible	Menor	Moderado	Preventivo		Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Compartir o transferir el riesgo	# de informes solicitados / # de informes entregados
						° Pérdida de la información.		Posible	Menor	Moderado	Preventivo		Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Aceptar el riesgo	# de veces de pérdida de la información / # veces no poder realizar la conciliación
23	Misional	INTERVENTORIA COMERCIAL	Respuesta oportuna al usuario en sus PQRS	De información		° No seguir el procedimiento establecido.		Posible	Menor	Moderado	Preventivo	° Manual de procedimientos	Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Reducir el riesgo	# de interventoría realizadas / # de interventorías programadas en el año
						° Una inadecuada inducción.		Posible	Menor	Moderado	Preventivo - Detectivo	° Contrato de operación	Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Reducir el riesgo	# de inducciones programadas / # de inducciones realizadas
						Pérdida de la información		Posible	Menor	Moderado	Preventivo		Entre 51-75	Posible	Menor	Moderado	Aceptar el riesgo	# de veces de pérdida de la información / # veces no poder realizar la conciliación
24		GESTION AMBIENTAL	Alterar, suprimir o modificar información sobre los procesos de gestión ambiental externa que realiza la Empresa de Pereira en su	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	Moderado	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	Información publicada de manera efectiva/ Información generada por la gestión del DGA Desarrollo del indicador:
25		GESTION AMBIENTAL	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	Sancciones por parte de la autoridad ambiental competente frente al incumplimiento de la normatividad ambiental en vigencia.	Posible	Menor	Moderado	Preventivo	Lista de chequeo normatividad ambiental aplicable - Seguimiento mensual a la normatividad ambiental	Entre 51-75	Posible	Insignificante	Bajo	Aceptar el riesgo	INFORMACIÓN PUBLICADA EFECTIVAMENTE/ Información generada frente a la revisión de la normatividad legal aplicable - ACTAS DE SEGUIMIENTO CONTROL INTERNO AL DGA/Seguimientos efectivos Desarrollo del indicador:
26		GESTION AMBIENTAL	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	Moderado	Moderado	Preventivo - Detectivo	Seguimiento al plan operativo - Indicadores de gestión - Informes de Gestión	Entre 51-75	Imposible	Menor	Bajo	Aceptar el riesgo	Informe de actividades / Actividades programadas - Actas de seguimiento de control interno / seguimientos efectivos realizados Desarrollo del indicador:
27	Estratégico	PLANEACION	informes extemporáneos o no veraz sobre el	Operativos		*información extemporánea o errada.	*mala toma de decisiones *posibles investigaciones disciplinarias	Casi Seguro	Mayor	Extremo	Preventivo	*Seguimiento a planes operativos	Entre 51-75	Probable	Moderado	Alto	Evitar el riesgo	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO			NIVEL DE RIESGO					
			avance en la planeación institucional			*Seguimiento inadecuado y extemporaneo.	*no cumplimiento con la planeación institucional *Retrocesos administrativos					y riesgos.					Desarrollo del indicador:	
28	Estratégico	PLANEACION	bajo nivel en la ejecución de los planes de inversión	Operativos		*proyectos mal formulados * demorar el registro de los proyectos en el municipio	*incumplimiento de la misión institucional * posibles sanciones para la empresa *demorar en la contratación	Rara Vez	Moderado	Moderado	Preventivo	*elaboración de estudios previos acorde a las necesidades de la empresa. * actualización de proyectos	Entre 76-100	Rara Vez	Menor	Bajo	Reducir el riesgo	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100 Desarrollo del indicador:
29	Estratégico	PROYECTOS	Rechazo de los proyectos formulados	Estratégico		Formulación insuficiente/ inadecuada	no generación de recursos	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	obtener la mayor información disponible	Entre 51-75	Imposible	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Actividades ejecutadas / Actividades programadas Desarrollo del indicador:
30	Estratégico	PROYECTOS	Alteración del valor del proyecto	Transparencia		Favorecimiento personal o a terceros	destrucción patrimonial / investigaciones disciplinarias, penales y fiscales	Posible	Mayor	Extremo	Preventivo	Acta de reunión entre las partes relacionadas con el proyecto	Entre 76-100	Rara Vez	Mayor	Alto	Evitar el riesgo	Reuniones ejecutadas / reuniones programadas Desarrollo del indicador:
31	Estratégico	COMERCIAL	Vender un servicio a un cliente y incumpliendo con lo estipulado.	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	1. Pérdida del cliente. 2. Pérdida de credibilidad en la Empresa. 3. Menos ingresos para la Empresa de Pereira S.A ESP.	Posible	Moderado	Alto	Preventivo - Correctivo	Reducir el riesgo o evitarlo o compartirlo	Entre 0-50	Posible	Moderado	Alto	Reducir el riesgo	Resultados de la encuesta Desarrollo del indicador:
32	Estratégico	COMERCIAL	Plan comercial de la Empresa de Aseo de Pereira sin ejecución	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	Moderado	Moderado	Preventivo - Detectivo	reducir el riesgo	Entre 51-75	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	[actividades ejecutadas/actividades planeadas]*100 Desarrollo del indicador:
33	Apoyo	JURIDICA	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	Moderado	Preventivo	1. Lista de chequeo. 2. Segunda revisión. 3. Manual de contratación.	Entre 76-100	Imposible	Moderado	Moderado	Evitar el riesgo	contratos celebrados/contratos revisados. Desarrollo del indicador:
34	Apoyo	JURIDICA	Incumplimiento de normatividad aplicable a la entidad	Cumplimiento		1. Desconocimiento de la legislación aplicable a la entidad o negligencia al momento de aplicarlas.	1. Sanciones: Disciplinarias, Fiscales y económicas. 2. Investigaciones penales. 3. Detrimiento patrimoniales. 4. Demandas y sentencias en contra de la entidad.	Posible	Menor	Moderado	Preventivo	1. Actualización constante de las leyes y normas. 2. Control jurídico previo de todas las actuaciones.	Entre 76-100	Posible	Menor	Moderado	Evitar el riesgo	Normograma actualizado Desarrollo del indicador:
			Falta de control y			1. No realizar la revisión	1. Perder procesos judiciales.					1. Realizar la revisión de los estados procesales dos veces por semana.					Procesos en los que es parte la	

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO			NIVEL DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO		
35	Apoyo	JURIDICA	seguimiento en la Representación Judicial.	Operativos		1. No realizar la revisión de los estados procesales por lo menos dos veces por semana.	2. Detrimiento patrimonial. 3. Investigaciones disciplinarias y fiscales. 4. Acciones de repetición.	Rara Vez	Moderado	Moderado	Preventivo	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	Procesos en los que es parte la EAP/Procesos revisados. Desarrollo del indicador:
36	Apoyo	JURIDICA	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	Moderado	Moderado	Preventivo	1. Celebrar los contratos siguiendo los requisitos del manual de contratación. 2. Elección objetiva del contratista.	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Evitar el riesgo	contratos celebrados/contratos celebrados con el lleno de requisitos legales. Desarrollo del indicador:
37	Apoyo	JURIDICA	Incumplimiento de los contratistas.	Cumplimiento		1.Supervisión de contratos deficiente 2. Que el contratista no cumpla los compromisos pactados o que no suministre la información adecuada 3.Falta de compromiso de los contratistas 4.Contractistas no idóneos para ejecutar el objeto contractual	1.Pérdida de credibilidad de la Empresa 2. Incumplimiento de las metas misionales 3.Incumplimientos contractuales que generen detrimento patrimonial	Posible	Menor	Moderado	Preventivo	1. Manual de supervisión e interventoría 2. Elección de supervisores e interventores idóneos 3. Elección de contratistas idóneos	Entre 76-100	Rara Vez	Menor	Bajo	Asumir el riesgo	Contratos celebrados / Contratos ejecutados cabalmente. Desarrollo del indicador:
38	Apoyo	JURIDICA	Estudios de factibilidad y conveniencia inadecuados o insuficientes	Transparencia		1. Los estudios previos se elaboran sin análisis de conveniencia y generalmente no están justificados	1. Erogaciones patrimoniales innecesarias que conlleven detrimento del erario público. 2. Sobrecostos. 3. Favorecimiento a determinados contratistas "conocidos" a través de contratos innecesarios	Improbable	Moderado	Extremo	Preventivo	1. Estudios previos justificados	Entre 51-75	Rara Vez	Moderado	Moderado	Asumir el riesgo	Estudios previos elaborados / Estudios previos debidamente justificados Desarrollo del indicador:
39	Apoyo	JURIDICA	Interventoría y supervisiones sin el adecuado control	Transparencia		1. Seguimiento no adecuado a los informes presentados por los contratistas 2. Desconocimiento e idoneidad de los supervisores o interventores en algunos temas técnicos 3. Desconocimiento de las normas aplicables	1. Altos costos de este tipo de contrato sin resultados que reflejen su inversión. 2. Avalan pagos con incumplimientos, ejecuciones con irregularidades, mala calidad de materiales. 3. La directiva autoriza pagos sin el lleno de los requisitos. 4.En ocasiones firman actas de recibo sin verificar el efectivo cumplimiento de las obligaciones.	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	1. Manual de supervisión e interventoría 2. Elección de supervisores e interventores idóneos 3. Elección de contratistas idóneos	Entre 51-75	Imposible	Moderado	Moderado	Asumir el riesgo	Contratos celebrados / Contratos ejecutados cabalmente Desarrollo del indicador:
40	Apoyo	JURIDICA	Contratación no oportuna de los bienes y/o servicios de la institución	Estratégico		1.Demora en la toma de decisiones por la alta dirección 2. Deficiencia en la elaboración de los estudios previos que soportan la contratación. 3. Falta de personal capacitado 4. Cambios en la normatividad o decisiones	1. Desgaste Administrativo	Improbable	Insignificante	Alto	Preventivo	1. Estudios previos justificados 2. Celebración de la contratación a tiempo y de acuerdo a las necesidades de la entidad	Entre 51-75	Rara Vez	Insignificante	Bajo	Asumir el riesgo	Necesidades de contratación / Contratos celebrados Desarrollo del indicador:
41	Evaluación	CONTROL INTERNO	Influencia en las auditorías 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	Extremo	Preventivo - Correctivo	* Plan anual de auditorías (preventivo) * Auditorías de Entes de Control (correctivos) * Comités Directivos y Comités del Sistema integrado (correctivos)	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Aceptar el riesgo	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100 Desarrollo del indicador:
42	Evaluación	CONTROL INTERNO	Desconocimiento para desarrollar el análisis y la evaluación de la gestión Institucional y el Sistema Integrado	Operativos		* Personal no idóneo 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	* Infomes 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	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	* Progama anual de auditorías (preventivo) * Procedimientos documentados (preventivo)	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Actividades ejecutadas / Actividades programadas o solicitadas * 100 Desarrollo del indicador:

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

ÍTEM No.	PROCESO/SUBPROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	TIPOLOGÍA DEL RIESGO	ACTIVO DE INFORMACIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	RIESGO INHERENTE			TIPO DE CONTROL	CONTROL	EVALUACIÓN DEL CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO DEL RIESGO	INDICADOR
								PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO			CALIFICACION	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO		
43	Evaluación	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	Posible	Moderado	Alto	Preventivo	* Programa anual de auditorías (preventivo) * Cumplimiento con la generación del archivo de Gestión de acuerdo a la Ley 594 de 2000 (preventivo)	Entre 76-100	Rara Vez	Moderado	Moderado	Reducir el riesgo	Actividades ejecutadas / Actividades programadas en el plan de auditorías * 100 Desarrollo del indicador: