

IDENTIFICAR Y ANALIZAR		VALORAR CONTROLES		TITULAR		MONITOREO DE LAS ACCIONES										
Problema, Especificar	Categorías de Riesgo	Gravedad	Impacto	Probabilidad	Nivel	Orden de riesgo	Acciones Preventivas	Supervisión	Responsable	Proyección	Fecha de Ejecución	Avances/Resultados	Fecha de Monitoreo	Muestreo del riesgo	Definición de evidencia	Observaciones Dirección de Control Interno
Gestión Financiera	Manipulación de datos e información para beneficio propio o de terceros	Violación al código de integridad	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Solicitar al proveedor del sistema de información que implemente alarmas de control al proceso control implementado andado en el sistema	Validación y prueba de Gentes Control, según procedimiento control implementado	Profesional IV - Contabilidad	Septiembre 2021	Se incluye en la comunicación enviada para reportar todos los pendientes de ISOV	30 de Septiembre 2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
							Contratación de un proveedor de forma aprobada de la cadena	Fotocopia de documentos de causación con verificación manual	Profesional IV - Contabilidad	Permanente	Se tomaron 5 comprobantes de egresos con sus respectivas cuentas por pagar y se confirmó que no han sido modificadas	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
Gestión Financiera	Violación al código de integridad	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Ejecutar registros de caja menor de tesorería	Comunicaciones	Profesional IV - Contabilidad	Permanente	Del total de 65 cuentas bancarias a diciembre de 2021 se encuentran conciliadas en su totalidad	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
						Seguridad con token de bancarías para manejo de sucursales virtuales de bancos	Cajas fuertes	Profesional IV - Tesorería	Permanente	Se mantendrán en custodia los tokens en las cajas fuertes	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
Gestión Financiera	Violación al código de integridad	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Aplicación normas legales - Estatuto Anticorrupción, Código Único Disciplinario	Estatuto de Contratación	Director Jurídico	Junio de 2021	Revisión para actualización del Estatuto de Acuerdo Contratación	Director Jurídico	Junio de 2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
						Actualización de los formatos del proceso de actualización de software DANUMA	Actualización en el software DANUMA	Director Jurídico - Profesional III Requerimientos de tipo legal	Marzo de 2021	Actualización de los formatos del proceso de actualización de contrato	Director Jurídico - Profesional III Requerimientos de tipo legal	Marzo de 2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
Gestión Financiera	Influencias indebidas	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Compartir el Estatuto Anticorrupción Código Único Disciplinario	Captación sobre Ley 1474 de 2011 - Estatuto Anticorrupción Ley 734 de 2002	Comité de Contratación de AGUAVALLE S.A. E.S.P.	Junio de 2021	Compartir el Estatuto Anticorrupción Código Único Disciplinario	Director Jurídico Departamento Humana	Junio de 2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
						Reducción del Manual de Interventoría	Reducción de asistencia	Director Jurídico - Abogado	Junio de 2021	Reducción del Manual de Interventoría	Director Jurídico	Junio de 2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
Gestión Financiera	Influencias indebidas	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Aplicación de Resolución No.592 del 20 de diciembre de 2017 - Por la cual se declara el Estado de Contratación de AGUAVALLE S.A. E.S.P.	Resolución No.592 del 20 de diciembre de 2017	Director Jurídico	Febrero de 2021	Aplicación de Resolución No.592 del 20 de diciembre de 2017 - Por la cual se declara el Estado de Contratación de AGUAVALLE S.A. E.S.P.	Director Jurídico	Febrero de 2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
						Libro rastreador para entrada y salida de documentos	Uso de asistencia	Abogado designado	Permanente	Libro rastreador para entrada y salida de documentos	Abogado designado	Permanente	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
Gestión Financiera	Influencias indebidas	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Revisión estricta por parte del Director Jurídico	Revisión estricta por parte del Director Jurídico	Director Jurídico	Permanente	Revisión estricta por parte del Director Jurídico	Director Jurídico	Permanente	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
						Control estricto de la redacción de entrada y salida de los documentos	Control estricto de la redacción de entrada y salida de los documentos	Técnico Administrativo II - Dirección Jurídica	Permanente	Control estricto de la redacción de entrada y salida de los documentos	Técnico Administrativo II - Dirección Jurídica	Permanente	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
Gestión Financiera	Influencias indebidas	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Estatuto de contratación	Requisito diligenciado en el proceso de contratación	Abogado designado	Permanente	Estatuto de contratación	Abogado designado	Permanente	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	
						Se da traslado al operador disciplinario para la respectiva investigación	Denuncia ante las autoridades competentes por pérdida de expediente	Reconstrucción del expediente contractual	Aplicación normas Legales - Estatuto Anticorrupción, Código Único Disciplinario, Auditorías de CI	Estatuto de contratación	Se da traslado al operador disciplinario para la respectiva investigación	Se da traslado a la Fiscalía para la respectiva investigación.	Sistema de gestión documental Archivo físico según las TMO y según la Ley general de archivo.	Denuncia ante las autoridades competentes por pérdida de documento.		
Gestión Financiera	Influencias indebidas	Sanciones	1	3	Asumir el Riesgo	Capacitación sobre Ley 1474 de 2011 - Estatuto Anticorrupción - Ley 734 de 2002	Capacitación sobre Ley 1474 de 2011 - Estatuto Anticorrupción - Ley 734 de 2002	Estado de asistencia	Director Jurídico Departamento Humana	Junio de 2021	Se esta evaluando cuales capacitaciones la empresa ya ha realizado para reportar la capacitación sobre el estado actual de capacitación	30 de Diciembre 2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo	



Proceso Operativo	Categoría del riesgo	Causas	Efectos	Nivel de Riesgo		Control Externo	Probabilidad	Impacto	Nivel	Orden de Mitigación	Acciones Preventivas	Soporte	Responsables	Frecuencia de Ejecución	Indicadores de Seguimiento	Fecha de Mitigación	Materialidad del riesgo	Evidencias del riesgo	Observaciones Director de Control Interno									
				Mayor	Nivel																							
Gestión Servicios Logísticos	Operativo	Manipulación de datos de referencia, antes de la apertura oficial de la solicitud de oferta de licitación. (conocimiento precio ofertado)	Beneficios a terceros	Perdida de confianza en lo público	Alto	Beneficios a terceros	Alto	Alto	Alto	Medio	Estando de contratación (seguimiento de las directrices)	Apertura de sobres en presencia de Control Interno y la Dirección Jurídica	Registro en ventanilla única (Salida e ingreso de sobres)	Profesional IV Departamento de Gestión Administrativa	Medio	31/12/2021	NO	N/A	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo									
																				Perdida de confianza en lo público	Apertura de sobres en presencia de Control Interno y la Dirección Jurídica	Registro en ventanilla única (Salida e ingreso de sobres)	Profesional IV Departamento de Gestión Administrativa	Medio	31/12/2021	NO	N/A	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo
																				Beneficios a terceros	Apertura de sobres en presencia de Control Interno y la Dirección Jurídica	Registro en ventanilla única (Salida e ingreso de sobres)	Profesional IV Departamento de Gestión Administrativa	Medio	31/12/2021	NO	N/A	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo
																				Beneficios a terceros	Apertura de sobres en presencia de Control Interno y la Dirección Jurídica	Registro en ventanilla única (Salida e ingreso de sobres)	Profesional IV Departamento de Gestión Administrativa	Medio	31/12/2021	NO	N/A	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo
Gestión Servicios Logísticos	Operativo	Falta de objetividad en las auditorías	Incumplimiento al Estatuto del Auditor	Incumplimiento al Código de Ética del Auditor	Alto	Revisión del informe preliminar de la auditoría	Revisión del informe preliminar de la auditoría	Alto	Alto	Medio	Revisión del informe preliminar de la auditoría	Revisión del informe preliminar de la auditoría	Director y Equipo de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	N/A	Se elaboraron los informes preliminares de auditoría y se envió a las áreas para su derecho a la contradicción y plan de mejoramiento.										
																			Revisión del informe preliminar de la auditoría	Revisión del informe preliminar de la auditoría	Director y Equipo de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	N/A	Se elaboraron los informes preliminares de auditoría y se envió a las áreas para su derecho a la contradicción y plan de mejoramiento.		
																			Revisión del informe preliminar de la auditoría	Revisión del informe preliminar de la auditoría	Director y Equipo de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	N/A	Se elaboraron los informes preliminares de auditoría y se envió a las áreas para su derecho a la contradicción y plan de mejoramiento.		
																			Revisión del informe preliminar de la auditoría	Revisión del informe preliminar de la auditoría	Director y Equipo de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	N/A	Se elaboraron los informes preliminares de auditoría y se envió a las áreas para su derecho a la contradicción y plan de mejoramiento.		
Control Interno	Operativo	No cumplimiento de los términos procesales con el propósito de obtener como resultado el vencimiento de término o la prescripción de la acción disciplinaria.	Corrupción	Recepción de denuncias para dejar vencer los términos	Alto	Cumplir con los términos de los procedimientos tanto verbal como ordinario.	Realizar denuncia correspondiente ante los entes de control	Alto	Alto	Medio	Cumplir con los términos de los procedimientos tanto verbal como ordinario, respetando el debido proceso y el derecho de defensa	Realizar denuncia correspondiente ante los entes de control	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo										
																			Cumplir con los términos de los procedimientos tanto verbal como ordinario.	Realizar denuncia correspondiente ante los entes de control	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Cumplir con los términos de los procedimientos tanto verbal como ordinario.	Realizar denuncia correspondiente ante los entes de control	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Cumplir con los términos de los procedimientos tanto verbal como ordinario.	Realizar denuncia correspondiente ante los entes de control	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
Control Interno	Operativo	No cumplir con los etapas procesales generando nulidad en beneficio del procesado.	Corrupción	Recepción de denuncias para dejar vencer los términos	Alto	Cumplir con las modificaciones y comunicaciones pertinentes	Hacer proceso disciplinario contra el funcionario sus denunciado	Alto	Alto	Medio	Cumplir con las modificaciones y comunicaciones pertinentes	Hacer proceso disciplinario contra el funcionario sus denunciado	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo										
																			Cumplir con las modificaciones y comunicaciones pertinentes	Hacer proceso disciplinario contra el funcionario sus denunciado	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Cumplir con las modificaciones y comunicaciones pertinentes	Hacer proceso disciplinario contra el funcionario sus denunciado	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Cumplir con las modificaciones y comunicaciones pertinentes	Hacer proceso disciplinario contra el funcionario sus denunciado	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
Control Interno	Operativo	Indebida recaudación de pruebas e identificación del autor	Corrupción	Omitir pruebas que lleven a una falta disciplinaria	Alto	Las pruebas recaudadas deberán ser consistentes y pertinentes	Firma y aprobación de los folios documentales de los procesos disciplinarios.	Alto	Alto	Medio	Las pruebas recaudadas deberán ser consistentes y pertinentes	Firma y aprobación de los folios documentales de los procesos disciplinarios.	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo										
																			Las pruebas recaudadas deberán ser consistentes y pertinentes	Firma y aprobación de los folios documentales de los procesos disciplinarios.	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Las pruebas recaudadas deberán ser consistentes y pertinentes	Firma y aprobación de los folios documentales de los procesos disciplinarios.	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Las pruebas recaudadas deberán ser consistentes y pertinentes	Firma y aprobación de los folios documentales de los procesos disciplinarios.	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
Control Interno	Operativo	Emisar fallos favoreciendo a los funcionarios investigados	Corrupción	Recepción de denuncias para dejar vencer los términos	Alto	Contratación y selección de personal idóneo para el proceso	Realización del proceso por parte del Director de Control Interno	Alto	Alto	Medio	Contratación y selección de personal idóneo para el proceso	Realización del proceso por parte del Director de Control Interno	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo										
																			Contratación y selección de personal idóneo para el proceso	Realización del proceso por parte del Director de Control Interno	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Contratación y selección de personal idóneo para el proceso	Realización del proceso por parte del Director de Control Interno	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		
																			Contratación y selección de personal idóneo para el proceso	Realización del proceso por parte del Director de Control Interno	Director de Control Interno	Permanente	31/12/2021	NO	No aplica	Se observa que los controles establecidos son pertinentes, lo cual ha permitido que no se materialice el riesgo		

