



**EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO "ESAQUIN" SA ESP  
MATRIZ PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS  
CALIFICACIÓN**

Código: GCI-P-02-R-01	Versión: 02	Fecha de emisión: 15/06/2015	Página: 1 DE 17	<b>DOCUMENTO CONTROLADO</b>
-----------------------	-------------	------------------------------	-----------------	-----------------------------

<b>PROBABILIDAD</b>	<b>VALOR</b>	<b>ZONAS DE RIESGO</b>		
<b>CASI SEGURO</b>	<b>3</b>	15- Zona de Riesgo MODERADA	30- Zona de Riesgo ALTA	60- Zona de Riesgo EXTREMA
<b>PROBABLE</b>	<b>2</b>	10- Zona de Riesgo BAJA	20- Zona de Riesgo MODERADA	40- Zona de Riesgo ALTA
<b>IMPROBABLE</b>	<b>1</b>	5- Zona de Riesgo BAJA	10- Zona de Riesgo BAJA	20- Zona de Riesgo MODERADA
	<b>IMPACTO</b>	<b>MENOR</b>	<b>MAYOR</b>	<b>CATASTROFICO</b>
	<b>VALOR</b>	<b>5</b>	<b>10</b>	<b>20</b>



**EMPRESA SANITARIA DEL QUINDIO "ESAQUIN" SA ESP  
MATRIZ PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS  
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

Código: GCI-P-02-R-01

Versión: 02

Fecha de emisión: 18/08/2015

Página: 2 de 17

**DOCUMENTO CONTROLADO**

**FECHA DE ACTUALIZACIÓN: 30/12/2016**

No. Riesgo	Descripción del Riesgo	Proceso Asociado	Fuente que origina el riesgo	Análisis de causas		Efecto (s) si se materializa	Clasificación	Probabilidad (1-3)	Impacto (5-20)	Evaluación del riesgo	Tipo de control	Descripción de los controles	Valoración de los controles				Planes de Mejoramiento					Evaluación Líder proceso		Evaluación Oficina Control Interno				
				Tipo de riesgo	Causa (s)								Esta documentado	Se esta aplicando	La frecuencia es adecuada	Es efectivo?	Tratamiento	Plan de Mejoramiento	Fecha inicio (DD/MM/AA)	Indicador	Meta	Fecha terminación (DD/MM/AA)	Fecha (DD/MM/AA)	Reporte	Fecha de seguimiento (DD/MM/AA)	Documentación del Control (Evidencia obtenida)	Evaluación Efectividad del Control	Observación / Recomendación Oficina de Control Interno
1	Pérdida o hurto de los recursos físicos e inventarios dispuestos en las coordinaciones de los Mpios para la prestación de los servicios publicos en cada uno de ellos.	Gestión recursos	Corrupción	Interno	Falta de control físico y contable de los inventarios de bienes de consumo y devolutivos. Inaplicabilidad de los métodos de control de inventarios	Sanciones, Responsabilidad Fiscal, Disciplinaria y Penal Disminución del Patrimonio	Riesgo Operativo	2	10	20- Zona de Riesgo MODERADA	Correctivo	Relación manual de inventarios entregado a las coordinaciones impales, e informes mensuales de materiales de éstas	SI	SI	NO	NO	Reducir el riesgo	Generar un informe mensual de consumo de materiales de cada uno de los municipios y enviarlo a la subgerencia operativa para q se confronte con el reporte de daños y servicios que envían las coordinaciones a esa subgerencia Mesas de trabajo con la líder de gestión de recursosy la Almacenista General para la revisión de los informes de auditoría presentados por Control Interno donde se analicen las debilidades y/o falencias detectadas y se toman acciones correctivas para eliminar las causa y/o raíz de las debilidades.	2/01/2016	1. Informe de consumo de materiales consolidado por municipios 2. Análisis de los consumos frente a los reportes de daños y servicios de cada municipio	90%	31/12/2016	30/03/2016	1. Se tienen las carpetas con los informes de materiales enviados por los Coordinadores de los diferentes municipios donde opera la Entidad. Se realizaron visitas esporádicas, para verificar los inventarios y confrontarlos con las entradas (Vales de Entrega de Almacén) y las salidas (Reportes de Daños y Fallas en el Servicio), lo cual se puede evidenciar verificando la firma en los kardex que reposan en las oficinas de los municipios donde se realizaron las visitas (Circasia, La Tebaida, Buenavista, Salento, Filandia y Quimbaya). 2. En el mes de octubre de 2016 se realizó auditoría al proceso de Gestión de Recursos, encontrando como No Conformidad que se maneja en el mismo formato los pedidos de almacén y los despachos de los bienes, para lo cual se tomo como acción correctiva, que en el año 2017 se van a manejar dos formatos, el de Vale de Entrega de Almacén y el de Solicitud de Pedido.	30/06/2016-30/09/201631/12/2016	carpetas con los informes de los coordinadores, actas de visitas donde se confronta entradas y salidas. Verificación del kardex de los municipios (Circasia, La Tebaida, Buenavista, Salento, Filandia y Quimbaya) Además se realizo auditoría y se genero una accion correctiva.		separar los formatos de pedidos de almacén y despacho de los bienes
2	Dificultades funcionales en la administración, manejo, control e identificación de los inventarios de bienes inmuebles	Gestión Recursos	Proceso	Interno	Carencia de Manual de Funciones del cargo, y no asignación de funciones concretas. Dificultades jurídicas y técnicas en la identificación de los inmuebles propiedad de la empresa. Toma de decisiones erróneas por información inexacta. Sanciones	Sanciones, Responsabilidad Fiscal, Disciplinaria y Penal Disminución del Patrimonio	Riesgo de Cumplimiento	3	10	30- Zona de Riesgo Alta	Correctivo	Valoración contable general sobre la existencia de inmuebles de la empresa	SI	SI	NO	NO	Compartir o transferir el riesgo	Establecer claramente la función y la responsabilidad sobre su manejo y control.	18/07/2015		100%			Los bienes legalmente identificados, son aquellos a los cuales les fue cancelado el Impuesto Predial Unificado correspondiente al año 2015.	30/06/2016-30/09/201631/12/2016	se tiene en el nuevo manual de funciones y competencias con las actividades claras	efectivo	

**ANA MARIA ARROYAVE MORENO**  
LIDER DEL PROCESO GESTION DE LOS RECURSOS

**ALBA LUCIA RODRIGUEZ SIERRA**  
JEFE OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

