

MISION: • Somos una empresa interesada en proporcionar a los usuarios energía eléctrica con un alto nivel de calidad, buscando siempre la sostenibilidad, tanto a nivel económico como ambiental, organizacional y medioambiental.

	PROCESO	RIESGO (EVENTO)	1. CALIFICACION DEL RIESGO				ER	2. EVALUACIÓN DEL RIESGO (NP * NI)	3. ANÁLISIS DEL RIESGO	4. CONTROLES EXISTENTES		
			NP	1.1 NIVEL DE PROBABILIDAD (1-3)	NI	1.2 NIVEL DE IMPACTO (5-10-20)				4.1 CRITERIOS DEL CONTROL	4.2 DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	
	DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Falta de control sobre la información de la Entidad. Falta de principios y ética profesional de los funcionarios y/o contratistas de la entidad. Carencia de procedimientos. Los datos e información presentada en los diferentes informes de los procesos no es confiable y oportuna. Cambio normativo presentado	3	Alta	20	Catastrófico	5	60	Inaceptable	Eliminar la actividad en la medida que sea posible, de lo contrario implementar controles de prevención para evitar la probabilidad del riesgo o de protección para disminuir el impacto o compartir o transferir el riesgo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Socialización del Código de Ética. Realizar monitoreo a la ejecución de los planes, programas y proyectos formulados en la entidad. Definir los lineamientos y directrices para la elaboración de los programas y planes de la entidad, generando compromisos a los funcionarios y/o servidores
	DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Omisión de la ejecución presupuestal de los proyectos de inversión, para beneficio propio o de terceros	3	Alta	20	Catastrófico	5	60	Inaceptable	Eliminar la actividad en la medida que sea posible, de lo contrario implementar controles de prevención para evitar la probabilidad del riesgo o de protección para disminuir el impacto o compartir o transferir el riesgo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Definir los lineamientos, directrices para la Formulación de Proyectos de Inversión. Realizar seguimiento y monitoreo a los proyectos de inversión
	DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Incorporar recursos innecesarios en el anteproyecto y en la desagregación presupuestal, para beneficios propios o de terceros	2	Media	20	Catastrófico	4	40	Importante	Se debe realizar un análisis del costo beneficio con el que se pueda decidir entre, asumirlo o compartirlo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Procedimiento para la elaboración del anteproyecto presupuestal. Seguimiento a la ejecución presupuestal.
	DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	Diseñar el Plan de Adquisiciones de Bienes y servicios de la entidad en beneficio a terceros	2	Media	20	Catastrófico	4	40	Importante	Se debe realizar un análisis del costo beneficio con el que se pueda decidir entre, asumirlo o compartirlo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Definir los lineamientos y/o directrices para la formulación del Plan de Adquisiciones de Bienes y Servicios. Realizar la revisión de las necesidades y montos solicitados por parte de las dependencias. Realizar seguimiento mensual a la ejecución del Plan de Adquisiciones de Bienes y Servicios

		GESTIÓN JURIDICA	Respuestas y/o conceptos jurídicos ajustados a intereses de particulares o terceros	1	Baja	10	Moderado	2	10	Tolerable	Se debe realizar un análisis del costo beneficio con el que se pueda decidir entre, asumirlo o compartirlo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Realizar seguimiento terminos las contestaciones de acciones constitucionales de tutelas, conceptos, solicitudes de información y respuestas a derechos de petición.. Actualizar la base de datos de tutelas-derecho petición y conceptos jurídicos.. Revisar constantemente todas las contestaciones de conceptos, solicitudes de información y respuestas a derechos de petición.
		GESTIÓN JURIDICA	Manipulación de informacion de los expedientes de los procesos administrativos y contenciosos de la Oficina Asesora Jurídica a obtener un beneficio de propio o terceros .	1	Baja	10	Moderado	2	10	Tolerable	Se debe realizar un análisis del costo beneficio con el que se pueda decidir entre, asumirlo o compartirlo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Documentar e implementar un protocolo de los lineamientos y directrices existentes para el manejo adecuado de la cadena de custodia de los procesos administrativos y contenciosos administrativos.. Implementar las TRD, Foliar y archivar los documentos de los expedientes de acuerdo a la ley 594/2000.. Elaboración, implementación y socialización del formato control de préstamo de expedientes
		GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Inclusión contable de gastos no autorizados, en beneficio propio o de un tercero.	2	Media	20	Catastrófico	4	40	Importante	Se debe realizar un análisis del costo beneficio con el que se pueda decidir entre, asumirlo o compartirlo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Conciliación trimestral entre los procesos de contabilidad, presupuesto y tesorería, con el fin de detectar diferencias o anomalías.. Registro oportuno de las cuentas por pagar de la entidad para que la información contable sea fidedigna.. Dar cumplimiento a la normatividad vigente.
		GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Afectar rubros que no correspondan al objeto del gasto, en beneficio propio o a cambio de retribución por parte de terceros.	3	Alta	20	Catastrófico	5	60	Inaceptable	Eliminar la actividad en la medida que sea posible, de lo contrario implementar controles de prevención para evitar la probabilidad del riesgo o de protección para disminuir el impacto o compartir o transferir el riesgo.	Los Controles existentes son efectivos y están documentados	Conciliación trimestral entre los procesos de contabilidad, presupuesto y tesorería, con el fin de detectar diferencias o anomalías.. Implementación de los Protocolos de seguridad para el manejo de claves del SIIF.. Dar cumplimiento a la normatividad vigente.
		GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Cohecho para la ejecución anticipada del trámite de pago de cuentas por adquisición de bienes o prestación de servicios para beneficio propio o de terceros.	3	Alta	20	Catastrófico		60	Aceptable	Conciliación trimestral entre los procesos de contabilidad, presupuesto y tesorería, con el fin de detectar diferencias o anomalías.. Elaboración de informes mensuales de autocontrol - ingresos y pagos.. Verificación de la cuentas por pagar.		
		GESTIÓN DOCUMENTAL	Información adulterada de documentos del archivo central de la entidad.	3	Alta	20	Catastrófico		60	Aceptable	Seguridad en la custodia de los archivos Central y de Gestion.. implementacion y socializacion del Formato de Prestamo y Consulta.. Cumplimiento de la clausula contractual sobre la debida custodia y normatividad vigente.		
				3	Alta	20	Catastrófico		60	Aceptable			
				3	Alta	20	Catastrófico		60	Aceptable			

				1	Baja	10	Moderado	2	10	Tolerable		Los Controles existentes son efectivos y
--	--	--	--	---	------	----	----------	---	----	-----------	--	--

Fuentes de información. Matriz de riesgos de cada municipio beneficiario, Unidad de Gestión del riesgo UDEGER, guía para la Administración del riesgo DAFP

				1. CALIFICACIÓN DEL RIESGO	
				DESCRIPCIÓN DEL ÍTEM DE LA MATRIZ DE RIESGO	ANÁLISIS Y VALORACIÓN
RIESGO (EVENTO)				<p>Riesgos Operativos: Comprenden riesgos provenientes del funcionamiento y operatividad de los sistemas de información institucional, de la definición de los procesos, de la estructura de la entidad, de la articulación entre dependencias. Representa la posibilidad de ocurrencia de un evento que pueda entorpecer el normal desarrollo de las funciones de la entidad y afectar el logro de sus objetivos.</p>	
1. CALIFICACIÓN DEL RIESGO				<p>probabilidad se entiende la posibilidad de ocurrencia del riesgo; esta puede ser medida con criterios de frecuencia, si se ha materializado (por ejemplo: número de veces en un tiempo determinado), o de Factibilidad teniendo en cuenta la presencia de factores internos y externos que pueden propiciar el riesgo, aunque este no se haya materializado.</p> <p>Por Impacto se entienden las consecuencias que puede ocasionar a la organización la materialización del riesgo.</p>	<p>np 3: Alta, casi seguro (Se espera que el evento ocurra en la mayoría de las circunstancias) NP 2 Media, posible (El evento podría ocurrir en algún momento) NP 1 Baja, Raro (El evento puede ocurrir solo en</p>
NP	1.1 NIVEL DE PROBABILIDAD (1-3)	NI	1.2 NIVEL DE IMPACTO (5-10-20)		<p>NI 5 Leve (Si el hecho llegara a presentarse, tendría bajo impacto o efecto sobre la entidad) , NI 10 Moderado (Si el hecho llegara a presentarse, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la entidad); NI 20 Catastrófico (Si el hecho llegara a presentarse, tendría desastrosas consecuencias o efectos sobre la entidad.)</p>
		ER	2. EVALUACIÓN DEL RIESGO (NP * NI)		<p>Evaluación del Riesgo: permite comparar los resultados de la calificación del riesgo, con los criterios definidos para establecer el grado de exposición de la entidad; de esta forma es posible distinguir entre los riesgos aceptables, tolerables, importantes o inaceptables y fijar las prioridades de las acciones requeridas para su tratamiento.</p>

4. CONTROLES EXISTENTES

4.1 CRITERIOS DEL CONTROL

Los Controles existentes son efectivos y están documentados.

4.3 VALORACIÓN DEL CONTROL

Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)

**5.3. EVALUACIÓN FINAL DEL RIESGO
(NP * NI)**

El resultado obtenido a través de la valoración del riesgo es denominado también tratamiento del riesgo, ya que se "involucra la selección de una o más opciones para modificar los riesgos y la implementación de tales acciones"22, así el desplazamiento dentro de la Matriz de Evaluación y Calificación determinará finalmente la selección de la opciones de tratamiento del riesgo, así:

- Evitar el riesgo, tomar las medidas encaminadas a prevenir su materialización. Es siempre la primera alternativa a considerar, se logra cuando al interior de los procesos se generan cambios sustanciales por mejoramiento, rediseño o eliminación, resultado de unos adecuados controles y acciones emprendidas. Por ejemplo: el control de calidad, manejo de los insumos, mantenimiento preventivo de los equipos, desarrollo tecnológico, etc.
- Reducir el riesgo, implica tomar medidas encaminadas a disminuir tanto la probabilidad (medidas de prevención), como el impacto (medidas de protección). La reducción del riesgo es probablemente el método más sencillo y económico para superar las debilidades antes de aplicar medidas más costosas y difíciles. Por ejemplo: a través de la optimización de los procedimientos y la implementación de controles.
- Compartir o transferir el riesgo, reduce su efecto a través del traspaso de las pérdidas a otras organizaciones, como en el caso de los contratos de seguros o a través de otros medios que permiten distribuir una porción del riesgo con otra entidad, como en los contratos a riesgo compartido. Por ejemplo, la información de gran importancia se puede duplicar y almacenar en un lugar distante y de ubicación segura, en vez de dejarla concentrada en un solo lugar, la tercerización.
- Asumir un riesgo, luego de que el riesgo ha sido reducido o transferido puede quedar un riesgo residual que se mantiene, en este caso, el gerente del proceso simplemente acepta la pérdida residual probable y elabora planes de contingencia para su manejo.

DE CORRUPCIÓN

2

ntal.VISIÓN: • Seremos reconocidos por la eficiencia en la utilización de los recursos propios y naturales, actuando con responsabilidad y, contribuyendo a la sostenibilidad biental

4.3 VALORACIÓN DEL CONTROL	5. VALORACION DEL RIESGO					ER	5.3. EVACUACIÓN FINAL DEL RIESGO (NP * NI)	6. TRATAMIENTO DE LOS RIESGOS		
	NP	5.1 NIVEL DE PROBABILIDAD (1-3)	NI	5.2 NIVEL DE IMPACTO (5-10-20)				6.1 OPCIONES DE MANEJO	6.2 ACCIONES	6.3 RESPONSABLES
Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	2	Media	10	Moderado	3	20	Moderado	Reducir		GERENCIA - CONTROL INTERNOI
Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	2	Media	10	Moderado	3	20	Moderado	Reducir		GERENCIA - CONTROL INTERNOI
Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	1	Baja	5	leve	1	5	Aceptable	Reducir		GERENCIA - CONTROL INTERNOI
Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	1	Baja	5	leve	1	5	Aceptable	Evitar		GERENCIA - CONTROL INTERNOI

Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	1	Baja	5	leve	1	5	Aceptable	Evitar		SECRETARIA GENERAL CONTROL INTERNO
Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	1	Baja	5	leve	1	5	Aceptable	Evitar		SECRETARIA GENERAL CONTROL INTERNO
Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	1	Baja	5	leve	1	5	Aceptable	Evitar		CONTADOR - REVISOR * CONTROL INTERNO
Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	2	Media	10	Moderado	3	20	Moderado	Evitar	a) Difusión pública sobre el riesgo de sismo mediante los medios de comunicación del municipio b) Capacitación a líderes comunales y comunidad en general con el apoyo de organismos de socorro y la UDEGERD. c) Fortalecimiento institucional del	CONTADOR - REVISOR * CONTROL INTERNO
	2	Media	10	Moderado	3	20	Moderado			CONTADOR - REVISOR * CONTROL INTERNO
	2	Media	10	Moderado	3	20	Moderado			SECRETARIA GENERAL CONTROL INTERNO
	2	Media	10	Moderado	3	20	Moderado			
	2	Media	10	Moderado	3	20	Moderado			

Pasa a escala inferior (el desplazamiento depende de si el control afecta el impacto o la probabilidad)	1	Baja	5	leve	1	5	Aceptable	Evitar		
---	---	------	---	------	---	---	-----------	--------	--	--