EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DEL NORTE DE ANTIOQUIA
NIT. 901442761-1
EDUNA - EICE
MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

FECHA: ENERO 31 DE 2024

Proceso/ Subproceso	Nombre del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control Existente	Riesgo Residual			Opción de manejo	Acciones de Mitigacion	Peso de la Acción	Responsable de la acción	Periodo Seguimiento	Fecha de Inicio	Fecha de terminación	Acción de contingencia ante posible materialización
					Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Nivel								
	Trafico de Influencias	CONTRATACION	•Estudios previos, requisitos de contratacion, manipulados por personal interesado en el proceso de contratacion	•Mala imagen de la Emprea de Desarrollo Urbano del Norte de Antioquia debido a procesos de investigaciones disciplinarias. •Seguimiento de auditorias fiscales.	Alta	Mayor	Alto	•Manual de Contratación, supervisión e interventoría. •Verificar idoneidad de documentos presentados exigidos al contratista y dejar constancia de la idoneidad por parte del supervisor. •Estudios previos y del sector.	Alta	Mayor	Alto	Evitar	•Cumplimiento de los estandares de interventoria y supervision tales como procedimientos y manuales. •Socialización del Manual de Contratación, supervisión e Interventoría. •Socialización del Código de Integridad.	Alto	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
	Concentración de autoridad o exceso de poder.	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	•Personal no idóneo para gerenciar •No tener establecidos manual operacional delimitado de la empresa •Corrupción desde los entes de control tales como Alcaldías, contralorías, personería etc.	• Detención del crecimiento económico de la empresa • Riesgos operacionales y legales • Incumplimiento de programa y proyectos de la EDUNA	Alta	Moderado	Alto	Desligar la etica publica de los servidores publicos. Evitar el bien comunion con la realizacion de auditorias internas. Charlas informativas de dederes y derechos.	Alta	Moderado	Alto	Evitar	Evitar las maniobras abusivas en materia del dinero o el poder. Realizacion de auditorias internas. Dar a conocer el hecho disciplinario ante el ente competente.	Alto	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
	Extralimitación de funciones.	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	•Extralimitación de funciones •Incumplimiento de los procesos delineados por la empresa •Desconocimiento de los estatutos	•Faltas disciplinarias •Fraude procesales alrededor de la empresa •Investigación de entes de control disciplinarios	Alta	Menor	Moderado	Cumplimiento del Manual de Funciones. Monitoreo a la subordinacion cuando se trate del bien común. Verificacion de los estatutos de la entidad.	Alta	Menor	Moderado	Evitar	Hacer cumplir las funcione asignadas en el Manual de Funciones. Acciones de seguimiento a la subordinacion en caso de detectarse. Hacer cumplir el reglamento y/o los estatutos de la entidad.	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
	Inclusión de gastos no autorizados	FINANCIERO	•Mala proyección de la empresa •Mala planificación financiera de la empresa •Extralimitación	•Déficit financiera •Investigación fiscal	Alta	Menor	Moderado	Control de los pagos de acuerdo al origen y destino de los fondos. Los entes de control externos vigilan y controlan la ejecución de ingresos y gastos de la Entidad.	Alta	Menor	Moderado	Evitar	Revisar en el sistema la ejecución presupuestal, boletín de caja y bancos y estados financieros. Todo pago debe ser destinado al rubro correspondiente y asignado desde el presupuesto de la entidad.	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
	Archivos contables con vacíos de información.	FINANCIERO	•Mala recopilación de información contable •Afán o premura de realizar proyecto contable sin la adecuada asesoría •Falsas tradiciones de procesos pasados y utilización en nuevos procesos contables	•Elaboración de malos informes contables •Desbalances financieros de los proyectos •Sanción de los entes de control financieros a directivos	Alta	Menor	Moderado	Verificacion del funcionamiento del Comité de Sostenibilidad Contable de la Entidad. Evalucion a traves del Control Interno Contable.	Alta	Menor	Moderado	Evitar	Auditorias a los asientos contables. Monitoreo y seguimiento del Control Interno Contable para la Entidad a traves de los Entes de Control.	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
	Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.	FINANCIERO	•Mala planificación de la empresa •Mala elaboración de rubros presupuestales •Conflictos de interés	•Vacíos presupuestales •Sanción por los entes de control	Muy Alta	Moderado	Alto	seguimiento a las ejecuciones presupuestales.	Muy Alta	Moderado	Alto	Evitar	Procesos formales aplicados y consecutivos. Capacitar a funcionarios en proceso financiero. Procesos de auditoria en la correcta asignacion de rubros del presupuesto de la entidad.	Alto	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.

Contratar con compañías de papel, las cuales son especialmente creadas para participar procesos específicos, que no cuentan con experiencia, pero si con músculo financiero.	CONTRATACION	•Conflictos de interés	•Mala ejecución de un proyecto •Apropiación de recurso •Afectación del buen nombre de la empresa	Alta	Menor	Moderado	•Manual de Contratación, supervisión e interventoría. •Verificar idoneidad de documentos presentados exigidos al contratista y dejar constancia de la idoneidad por parte del supervisor. •Estudios previos y del sector.	Alta	Menor	Moderado	Evitar	•Cumplimiento de los estandares de interventoria y supervision tales como procediminetos y manuales. •Socialización del Manual de Contratación, supervisión e Interventoría. •Socialización del Código de Integridad.	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función.	CONTRATACION	•Conflictos de interés	•Mal control de proyectos •Mala ejecución de proyectos •Obras inconclusas	Alta	Menor	Moderado	•Manual de Contratación, supervisión e interventoría. •Verificar idoneidad de documentos presentados exigidos al contratista y dejar constancia de la idoneidad por parte del supervisor. •Estudios previos y del sector.	Alta	Menor	Moderado	Evitar	•Cumplimiento de los estandares de interventoria y supervision tales como procediminetos y manuales. •Socialización del Manual de Contratación, supervisión e Interventoría. •Socialización del Código de Integridad.	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
Ocultar a la ciudadanía la información considerada pública.	CONTRATACION	•Intereses personales sobre el particular •Vulneración a los derechos de información	•Sanción disciplinaria •Multas por malas actuaciones	Media	Menor	Moderado	•Manual de Contratación, supervisión e interventoría. •Verificar idoneidad de documentos presentados exigidos al contratista y dejar constancia de la idoneidad por parte del supervisor. •Estudios previos y del sector.	Media	Menor	Moderado	Evitar	•Cumplimiento de los estandares de interventoria y supervision tales como procediminetos y manuales. •Socialización del Manual de Contratación, supervisión e Interventoría. •Socialización del Código de Integridad.	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
Concentración de información de determinadas actividades o procesos en una persona.	INFORMACION Y DOCUMENTACION	•Conflictos de interés •Intereses personales sobre el particular	•Sanción disciplinaria •Multas por malas actuaciones	Alta	Moderado	Alto	Revisar las solicitudes y verificar la información relacionada a los procesos y procedimientos de la entidad.	Alta	Moderado	Alto	Evitar	Atender las solicitudes, trámites y/o servicios personalmente	Alto	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
Soborno (Cohecho).	INVESTIGACION Y SANCION	•Idoneidad ética •Carencia de una conciencia social •Percepción segada del grado de corrupción	•Penas y multas por mala actuación •Mala imagen corporativa	Alta	Menor	Moderado	Revisar y/o verificar que los documentos y anexos entregados a la entidad en el ejercicio de las diferentes actividades a los procesos y procedimientos cumplan con los requeridos para tal fin.	Alta	Menor	Moderado	Evitar	Revisar de manera periódica los registros elaborados en las oficinas de la entidad. Los servidores públicos de la dependencia, ser más proactivos en el desempeño de las funciones	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
Decisiones ajustadas a intereses particulares.	ACTIVIDAD REGULATORIA	•Extralimitación de funciones •Incumplimiento de los procesos delineados por la empresa •Desconocimiento de los estatutos	•Faltas disciplinarias •Fraude procesales alrededor de la empresa •Investigación de entes de control disciplinarios	Alta	Menor	Moderado	Revisar las solicitudes y verificar la información relacionada a los procesos y procedimientos de la entidad.	Alta	Menor	Moderado	Evitar	Atender las solicitudes, trámites y/o servicios personalmente	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.
Cobro por realización del trámite, (Concusión).	SERVICIOS INTERNOS Y EXTERNOS	•Falta de ética profesional •Conflictos de interés	•Mala imagen de la empresa •Sanciones penales	Media	Moderado	Moderado	Llevar control sobre los registros de los diferentes trámites a efectuar. Elaborar una lista de verificación de acuerdo a los trámites requeridos por los usuarios	Media	Moderado	Moderado	Evitar	Aplicar normatividad de riesgos anti-corrupción	Moderado	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.

	Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente, clientelismo)	SERVICIOS INTERNOS Y EXTERNOS	•Mala conducta del servidor público •Falta de Ética profesional •No contratación del personal idóneo	•Sanción penal •Multas •Mala ejecución proyectos	Alta	Moderado	Alto	Revisar las solicitudes y verificar la información en atención a los grados de consanguinidad y acercamiento. Verificación de documentación y cumplimiento de requisitos previo a la vinculación. Controlar la conducta atípica del funcionario.	Alta	Moderado	Alto	Evitar	Atender las solicitudes, trámites y/o servicios personalmente. Implementar Procesos Formales y Aplicables. Encaminar el dictamen a los entes de control respectivos.	Alto	EDUNA	Cuatrimestral	ene-24	ene-25	Realizar las respectivas investigaciones disciplinarias y fiscales dentro de la Entidad, y dado el caso hacer el traslado a las autoridades competentes.