



**EDUA**

Empresa de Desarrollo  
R-AM-PGG-003 Versión 8  
22/07/2015



**EMPRESA DE DESARROLLO URBANO  
DE ARMENIA LTDA – EDUA**

**BORRADOR PLAN ANTICORRUPCIÓN Y  
DE ATENCIÓN AL CIUDADANO  
VIGENCIA 2020**

**ES PA  
TODAS**  
Alcaldía de Armenia  
Compromiso Cuyabro

Carrera 17 #16-00 Piso 5 Centro Administrativo Municipal CAM  
Teléfono: 744 35 67 - 744 71 00 ext. 502 - Celular institucional: 311 379 84 00  
Correo Electrónico: [info@edua.gov.co](mailto:info@edua.gov.co) - Armenia Quindío  
[www.edua.gov.co](http://www.edua.gov.co)

EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA LTDA - EDUA



VIGENCIA 2020

Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción - Borrador

Etapas: construcción mapa de riesgos de corrupción

Definición riesgos de corrupción

Identificación del riesgo de corrupción

Descripción del riesgo	Definición riesgos de corrupción				Identificación del riesgo de corrupción				
	Acción y Omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio particular	Proceso	Objetivo del Proceso	Causa	Riesgo	Consecuencia
Destinación indebida de recursos	X	X	X	X	Gestión Financiera / Dirección Administrativa y Financiera	Planificar y controlar los recursos financieros, integrando el presupuesto, los pagos, y los registros contables con el fin de producir estados financieros veraces para la adecuada toma de decisiones.	Transferencia o pago de recursos sin los soportes respectivos o con destinación contraria	Destinación indebida de recursos	Acciones, disciplinarias, administrativas, sancionatorias, fiscales y penales
Suscripción, legalización y ejecución de contratos sin soporte legal	X	X	X	X	Gestión Jurídica / Dirección Jurídica	Generar certeza jurídica en las actuaciones de la entidad, creando confianza en las instituciones y personas con la que tiene relación la EDUA, brindando asesoría a todas las dependencias en para la aplicación de las disposiciones legales vigentes, para el logro de los objetivos propuestos y el cabal cumplimiento de la misión institución	Adjudicación de contratos sin el cumplimiento de requisitos	Suscripción, legalización y ejecución de contratos sin soporte legal	Acciones, disciplinarias, administrativas, sancionatorias, fiscales y penales
Incumplimiento del programa anual de auditoría	X	N/A	X	N/A	Evaluación y verificación / Dirección de Control Interno	Orientar a la entidad hacia el cumplimiento de sus objetivos misionales, estratégicos y de apoyo enrutando la entidad hacia el mejoramiento continuo	No ejecución de las actividades establecidas en el programa anual de auditoría de la empresa	Pérdida de credibilidad limitando las posibilidades de mejoramiento continuo en la empresa	Limitación del mejoramiento continuo en la empresa



## EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA LTDA - EDUA

VIGENCIA 2020

Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción - Borrador

Etapa: construcción mapa de riesgos de corrupción

Definición riesgos de corrupción

Identificación del riesgo de corrupción					Proceso	Objetivo del Proceso	Causa	Riesgo	Consecuencia
Descripción del riesgo	Acción y Omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio particular					
Amiguismo y Clientelismo	X	X	N/A	X	Gestión Gerencial / Gerencia	Establecer los instrumentos de planificación y orientar a la entidad en el cumplimiento de su misión, visión objetivos, principios metas y políticas.	Pago de Favores	Amiguismo y Clientelismo	Acciones, disciplinarias, administrativas, sancionatorias, fiscales y penales
Falta de capacidad técnica y operativa por parte de la entidad para la celebración de contratos de obra	X	N/A	X	N/A	Desarrollo Urbano / Dirección Técnica	Desarrollar y ejecutar proyectos urbanísticos e inmobiliarios y participar en los programas y proyectos que propendan por el bienestar y seguridad de los habitantes.	Falta de capacidad técnica y operativa de la entidad para la celebración de contratos de obra de acuerdo con entes de control	celebración de contratos de obra sin contar con la capacidad técnica y operativa	Acciones disciplinarias, fiscales, administrativas y sancionatorias
Deficiencias en el Manejo y Protección de la Información	X	N/A	X	N/A	Gestión Administrativa / Dirección Administrativa y Financiera	Proporcionar capacitación y bienestar social a los funcionarios en procura de una mejor y más eficaz prestación del servicio al cliente, con la aplicación estricta de las orientaciones consignadas en el Código Único Disciplinario, lo mismo que vigilar y controlar los recursos físicos existentes que constituyan la herramienta material para el desarrollo de las actividades.	Carencia de Políticas para el manejo y protección de la información	Deficiencias en el Manejo y Protección de la Información	Pérdida de información valiosa para la entidad



VIGENCIA 2020

Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

Componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción - Borrador

Matriz del mapa de riesgos de corrupción 2020

Identificación del Riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción						Monitoreo y Revisión							
Proceso	Causa	Riesgo	Consecuencia	Análisis del riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control	Fecha	Acciones	Responsables	Indicador		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo						Periodo de ejecución	Acciones
Gestión Gerencial / Gerencia	Pago de Favores	Amiguismo y Clientelismo	Acciones disciplinarias, administrativas, sancionatorias, fiscales y penales.	Rara vez (1)	Mayor (10)	Puntaje (10) - zona de riesgo baja	Preventivos	Rara vez (1)	Mayor (10)	Puntaje (10) - zona de riesgo baja	Enero - Diciembre	Aplicación del procedimiento que permita la escogencia de proveedores de manera aleatoria de acuerdo a las necesidades, aplicando el manual de contratación de la entidad	Expediente registro de proveedores - aplicativo	Abril, agosto y diciembre de 2020 - seguimiento de control interno	Revisión aleatoria de la aplicación del procedimiento para la escogencia de proveedores de manera aleatoria de acuerdo a las necesidades, aplicando el manual de contratación de la entidad	Gerente - Director Jurídico	Porcentaje de contratista vinculados a la entidad que se encuentran en el registro de proveedores
Desarrollo Urbano / Dirección Técnica	Falta de capacidad técnica y operativa de la entidad para la celebración de contratos de obra de acuerdo con entes de control	celebración de contratos de obra sin contar con la capacidad técnica y operativa	Acciones disciplinarias, fiscales, administrativas y sancionatorias	Probable (4)	Moderado (5)	Puntaje (20) - zona de riesgo moderada	Preventivos	Probable (4)	Moderado (5)	Puntaje (20) - zona de riesgo moderada	Enero - Diciembre	Actualización de la base de datos que identifique todas las solicitudes de arrendamientos y el estado	Base de datos	Abril, agosto y diciembre de 2020 - seguimiento de control interno	Revisar el estado de la base de datos que identifique todas las solicitudes de arrendamiento	Gerente - Director Jurídico - Director Administrativo y Financiero	Porcentaje de solicitudes de arrendamiento con respuesta oportuna
Gestión Administrativa / Dirección Administrativa y Financiera	Deficiencias en el Manejo y Protección de la información	Deficiencias en el Manejo y Protección de la información	Pérdida de información valiosa para la entidad	Posible (3)	Moderado (5)	Puntaje (15) - zona de riesgo Moderada	Preventivos	Posible (3)	Moderado (5)	Puntaje (15) - zona de riesgo Moderada	Enero - Diciembre	Realización de copias generales de información en cada una de las áreas de la entidad	Registro copias de seguridad realizadas	Abril, agosto y diciembre de 2020 - seguimiento de control interno	Revisar el registro y las copias generales de información en cada una de las áreas de la entidad mes a mes	Director Administrativo y Financiero - Contratista en sistemas	Número de Copias de Seguridad realizadas / Número de copias de seguridad proyectadas



EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE ARMENIA LTDA. - EDUA

VIGENCIA 2020

Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano

Componente 1 - Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción - Borrador

Matriz del mapa de riesgos de corrupción 2020

Identificación del Riesgo	Valoración del Riesgo de Corrupción						Monitoreo y Revisión										
	Análisis del riesgo			Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control										
	Riesgo Inherente	Riesgo Residual	Acciones asociadas al control	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Fecha	Acciones	Responsables	Indicador							
<b>Proceso</b> Gestión Financiera / Dirección Administrativa y Financiera	<b>Causa</b> Transferencia o pago de recursos sin los soportes respectivos o con destinación contraria	<b>Riesgo</b> Destinación indebida de recursos	<b>Consecuencia</b> Acciones disciplinarias, administrativas, sancionatorias, fiscales y penales	Probabilidad Rara vez (1)	Impacto Catastrófico (20)	Zona del Riesgo Puntaje (20) - zona de riesgo Moderada	Controles Preventivos	Probabilidad Rara vez (1)	Impacto Catastrófico (20)	Zona del Riesgo Puntaje (20) - zona de riesgo Moderada	Período de ejecución Enero - Diciembre	Acciones Comprobantes de egreso / ordenes de pago con sus respectivos soportes	Registro Expediente comprobantes de egreso / ordenes de pago	Fecha Abril, agosto y diciembre de 2020	Acciones Revisión aleatoria de los pagos que cuermen con sus respectivos soportes	Responsables Director Administrativo y Financiero - Secretaria Tesorera	Indicador Porcentaje de comprobantes de egreso o cuentas de pago que no cuentan con soportes legales
<b>Gestión Jurídica / Dirección Jurídica</b>	<b>Causa</b> Adjudicación de contratos sin el cumplimiento de requisitos	<b>Riesgo</b> Suscripción, legalización y ejecución de contratos sin soporte legal	<b>Consecuencia</b> Acciones disciplinarias, administrativas, sancionatorias, fiscales y penales	Probabilidad Rara vez (1)	Impacto Mayor (10)	Zona del Riesgo Puntaje (10) - zona de riesgo baja	Controles Preventivos	Probabilidad Rara vez (1)	Impacto Mayor (10)	Zona del Riesgo Puntaje (10) - zona de riesgo baja	Período de ejecución Enero - Diciembre	Acciones Verificación de idoneidad del proceso de contratación debidamente firmada por el responsable de la evaluación	Registro Expedientes contractuales	Fecha Abril, agosto y diciembre de 2020	Acciones Revisión aleatoria de expedientes contractuales verificando el cumplimiento de requisitos por parte de los contratistas vinculados	Responsables Gerente - Director Jurídico	Indicador Porcentaje de contratos suscritos con verificación de idoneidad
<b>Evaluación y Verificación / Dirección de Control Interno</b>	<b>Causa</b> No ejecución de las actividades establecidas en el programa anual de auditoría de la empresa	<b>Riesgo</b> Pérdida de credibilidad interna las posibles de mejoramiento continuo en la empresa	<b>Consecuencia</b> Limitación del mejoramiento continuo en la empresa	Probabilidad Rara vez (1)	Impacto Moderado (5)	Zona del Riesgo Puntaje (5) - zona de riesgo baja	Controles Preventivos	Probabilidad Rara vez (1)	Impacto Moderado (5)	Zona del Riesgo Puntaje (5) - zona de riesgo baja	Período de ejecución Enero - Diciembre	Acciones Informe de avance del Programa anual de auditoría	Registro Programa anual de auditoría	Fecha Abril, agosto y diciembre de 2020	Acciones Revisión del avance de ejecución del programa anual de auditoría vigencia 2020	Responsables Dirección de Control Interno	Indicador Porcentaje de avances en la ejecución del programa anual de auditoría 2020

Elaboró/proyectó: Equipo EDUA - licitas de proceso  
 Revisó: Jamer Chacup Giraldo Molina - Gerente