

MAPA DE RIESGOS FRAUDE,
CORRUPCIÓN, LAVADO DE ACTIVOS Y
FINANCIACIÓN DEL TERRORISMO
2023

Mapa de Riesgos de Corrupción

4.1. OBJETIVO

Dar a conocer a nuestros grupos de interés de AGUAS DE MALAMBO, grupo EPM, el Mapa de riesgos de fraude, corrupción, lavado de activos y financiación del terrorismo de la empresa, para la vigencia 2023 , alineado a la ley 1474 del 2011- Nuevo estatuto Anticorrupción y el decreto 124 de enero de 2016.



Mapa de Riesgos de Corrupción

4.1. POLITICA

Cero Tolerancia al Fraude, la corrupción y el soborno

Aguas de Malambo comprometida con el desarrollo de sus negocios a través de un modelo de gestión basado en principios, lineamientos y objetivos socialmente responsables y en cumplimiento de sus valores y principios éticos hace manifiesta su posición de “Cero Tolerancia frente al Fraude, la Corrupción y el Soborno” como una política inquebrantable del quehacer organizacional. Por lo tanto, adopta la política de “Cero Tolerancia frente al Fraude, la Corrupción y el Soborno” y para ello, toma las medidas necesarias con el fin de combatir estos flagelos, buscando permanentemente implementar mecanismos, sistemas y controles adecuados que permitan su prevención, detección y tratamiento.



Mapa de Riesgos de Corrupción

4.1. DEFINICIONES

FINANCIACION DEL TERRORISMO

Actuaciones por parte de gente EPM o terceros que busquen utilizar la operación de la empresa para la canalización de recursos a fin de apoyar actos o actividades terroristas.



LAVADO DE ACTIVOS Actuaciones por parte de gente EPM o terceros que busquen utilizar la operación de la empresa para dar apariencia de lícitos a recursos de origen ilícito, y que pueden afectar de manera negativa la imagen y la economía de la Empresa.

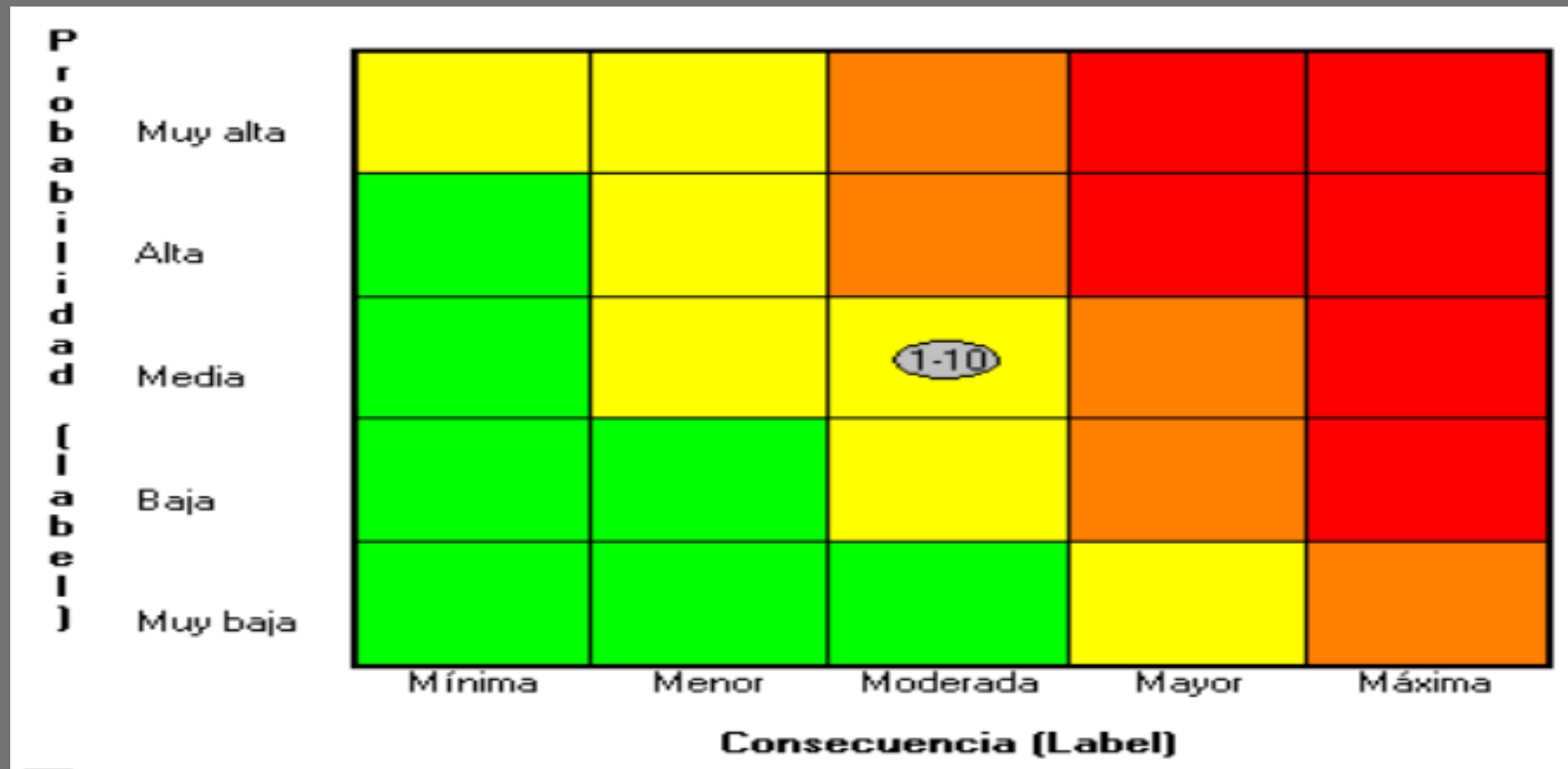
CORRUPCION Posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular. Mal uso del poder encomendado para obtener beneficios privados.

FRAUDE Acción contraria a la verdad y a la rectitud, que perjudica a la persona o empresa contra quien se comete.

Mapa de Riesgos de Corrupción

4.1 MAPA DE RIESGOS

Seguimiento a la gestión integral de riesgos



Mapa de Riesgos de Corrupción

Código del riesgo	Escenario de riesgo	Posibles causas	Posibles efectos	Controles preventivos existentes	Probabilidad	Consecuencia	Nivel de Riesgo
RE6	Exposición a actividades indebidas que impliquen beneficios o ventajas personales o para terceros.	Uso indebido del poder, los recursos o la información. Concentración de funciones. Alteración de atributos de disponibilidad, confidencialidad, integridad o trazabilidad de la información con el objeto de favorecer intereses particulares.	Impacto negativo a la reputación del Grupo EPM. Malversación de fondos.	Acompañamiento por parte de la Unidad de Cumplimiento en la debida diligencia correspondiente a contratistas y empleados de Aguas de Malambo. Controles y procedimientos implementados en los procesos para evitar la ocurrencia de eventos relacionados. Implementación de línea ética para la denuncia de actos indebidos.	Baja	Moderada	Tolerable
RE11	Exposición a actividades tendientes a apoyar el mantenimiento o la actividad de grupos al margen de la ley.	Desconocimiento de los procedimientos establecidos en el Grupo para la detección y control de actividades relacionadas con financiación del terrorismo. Inadecuada aplicación de los procedimientos establecidos.	Impacto negativo a la reputación del Grupo EPM. Sanciones y multas.	Acompañamiento por parte de la Unidad de Cumplimiento en la debida diligencia correspondiente a contratistas y empleados de Aguas de Malambo. Controles y procedimientos implementados en los procesos para evitar la ocurrencia de eventos relacionados. Implementación de línea ética para la denuncia de actos indebidos.	Muy baja	Menor	Aceptable
RE12	Exposición a actividades que permitan dar apariencia de lícitos a recursos con origen ilícito.	Desconocimiento de los procedimientos establecidos en el Grupo para la detección y control del lavado de activos. Inadecuada aplicación de los procedimientos establecidos.	Impacto negativo a la reputación. Sanciones y multas.	Acompañamiento por parte de la Unidad de Cumplimiento en la debida diligencia correspondiente a contratistas y empleados de Aguas de Malambo. Controles y procedimientos implementados en los procesos para evitar la ocurrencia de eventos relacionados. Implementación de línea ética para la denuncia de actos indebidos.	Muy baja	Moderada	Aceptable
RE15	Intervención por parte de agentes políticos que lleve a actuaciones contrarias al direccionamiento de la filial.	Poder por parte de alcaldes y/o gobernadores para incidir en las decisiones de la filial. Intención de algunos agentes de atender intereses particulares.	Incumplimiento a los objetivos definidos en el plan de negocio de la filial. Inversiones no presupuestados por la filial.	Participación activa por parte de la administración municipal en equipo con la filial para facilitar la gestión de la misma.	Alta	Máxima	Extremo

Mapa de Riesgos de Corrupción

Extremo	Riesgos de máxima prioridad; se requiere de acciones inmediatas. Deben ponerse en conocimiento del responsable del riesgo. Para medidas de tratamiento que impliquen inversión económica, se sugiere realizar estudios de Costo-Beneficio. Se debe realizar seguimiento continuo a este tipo de riesgos.
Alto	Riesgos de alta prioridad; se requiere de acciones a corto plazo. Deben ponerse en conocimiento del responsable del riesgo. Para medidas de tratamiento que impliquen inversión económica, se sugiere realizar estudios de Costo-Beneficio. Se debe realizar seguimiento periódico a este tipo de riesgos.
Tolerable	Riesgos de prioridad moderada, se requiere de acciones a mediano plazo. Deben ponerse en conocimiento del responsable del riesgo. Se debe realizar seguimiento periódico a este tipo de riesgos.
Aceptable	Riesgos de baja prioridad; no son necesarias acciones adicionales.

ESCALA DE EVALUACIÓN		
0,37	0,00	Bajo
0,53	0,37	Medio
0,67	0,53	Alto
1,00	0,67	Muy Alto