

	PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA	Código: FO-GE-33
	INFORME	Versión: 01-12-07-18
		Página 1 de 13

INFORME DE SEGUIMIENTO Y VERIFICACIÓN A LAS ACCIONES ESTABLECIDAS EN LOS MAPAS DE RIESGOS POR PROCESOS DE EMDUPAR S.A. E.S.P.

DIRIGIDO A : Comité Coordinación de Control Interno.

FECHA DE PRESENTACIÓN : 25 de marzo 2022.

REALIZADA POR : BELCY PEDRZA SÁNCHEZ

PERIODO ANALIZADO : Julio - diciembre de 2021.

NORMAS : Decreto 648 de 2017, Ley 1474 de 2011, Decreto 1383 de 2015 y Ley 87 de 1993; Decreto 194 de 2016, Decreto 1499 de y Decreto 943 de 2014.

1. OBJETIVO

Realizar seguimiento a las acciones establecidas en 11 de los 19, Mapas de Riesgos de los Procesos de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P.

2. ALCANCE DEL INFORME

Verificar el cumplimiento de las acciones establecidas por líderes de procesos el tratamiento de los riesgos identificado en cada proceso del Sistema Integrado de Gestión de EMDUPAR S.A. E.S.P.

3. METODOLOGÍA

Se llevó a cabo la revisión de cada uno de los 11 mapas de riesgos seleccionados de acuerdo a la auditoria interna 2021, con el fin de determinar el cumplimiento de la norma, teniendo en cuenta la estructuración acorde al proceso de gestión con los riesgos inherentes.

4. CUERPO DEL INFORME.

De acuerdo a la actual Política de Administración del Riesgo de la entidad, Resolución 0325 de 22 de junio de 2018, en la **PERIODICIDAD Y NIVEL DE RESPONSABILIDAD PARA EL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LOS RIESGOS** dice que cada líder de proceso con los servidores públicos responsables deberán: (1) como mínimo realizar un ejercicio de actualización del mapa de riesgos una vez al año con la coordinación de la Subdirección General Área Planeación y el acompañamiento de la Oficina de Control Interno; (2) revisar permanentemente las acciones establecidas en los mapas de riesgo y levantar los registros de las acciones realizadas; (3) La oficina de control interno realizará seguimiento y evaluación a las acciones establecidas en los mapas de riesgos institucional y por procesos de acuerdo con el programa anual de auditoría vigente.

En cumplimiento al Programa Anual de Seguimiento de la Oficina de Control Interno de Gestión Vigencia 2021, que establece la realización de evaluación a los Mapas de Riesgos de los procesos que conforman el Sistema Integrado de Gestión de EMDUPAR S.A. E.S.P, a los periodos comprendidos entre julio y diciembre de 2021.

De acuerdo a lo anterior, la Oficina de Control Interno de Gestión, realizó seguimiento a las acciones establecidas en los 11 de los 19, mapas de riesgos de los procesos de la entidad propuesto para el corte de julio a diciembre de 2021, así:

1. SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES ESTABLECIDAS EN LOS MAPAS DE RIESGOS PARA MANEJO DEL RIESGO.

No.	PROCESO	ACCIONES ESTABLECIDAS PARA MANEJO DEL RIESGO	RESULTADO DE LAS ACCIONES			EFICACIA
			REALIZADAS	EN PROCESO	VENCIDAS	
1	GESTION PLANEACIÓN ESTRATÉGICA	5	5	0	0	100%
2	GESTIÓN HUMANBA	5	5	0	0	100%
3	GESTIÓN PRODUCCIÓN - (PTAP)	6	9	2	1	75%
4	GESTIÓN LABORATORIO	14	3	1	1	79%
5	GESTIÓN ACUEDUCTO	10	5	5	5	77%
6	GESTIÓN ALCANTARILLADO	8	4	3	1	77.5%
7	GESTIÓN COMERCIAL	21	9	8	2	77.5%
8	GESTIÓN FINANCIERA	4	4	0	0	100%
9	GESTIÓN ADMINISTRATIVA DE BIENES	3	3	0	0	100%
10	GESTIÓN DE CONTRATACIÓN	3	3	0	0	100%
11	GESTIÓN DE TIC,S	3	3	0	0	75%
TOTAL		82	53	19	10	87.3%

En el cuadro observamos que, de las ochenta y dos (82) acciones establecidas en los once (11) mapas de riesgos evaluados, cincuenta y tres (53) se encuentran realizadas, dienuve (19) están en proceso de realizarse y diez (10) acciones se encuentran vencidas; de forma general esta evaluación presenta una calificación porcentual del 87.3% de eficacia. Es de aclarar que, en los mapas de riesgos donde no se realizaron todas las acciones, se tuvo en cuenta el porcentaje de avance de las actividades que se encuentran en proceso.

El monitoreo de la Oficina de Control Interno por proceso es el siguiente:

1. GESTIÓN PLANEACIÓN

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)		3. VALORACIÓN DE RIESGOS				5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA		
(3) RIESGOS (Inventario)	(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES			(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO	
	EXISTEN?		CONTROL		FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	
	SI	NO					OFICINA DE CONTROL INTERNO	
Incumplimiento de metas institucionales	X			Plan estratégico,	1. Generar alertas por incumplimiento en los resultados de las metas	Julio de 2021	31-dic-21	Se evidencia el plan estratégico EMDUPAR S.A. E.S.P. en orden con la protección y conservación del recurso hídrico 2020-2023. Cumplido 100%
				planes de acción	Enviar comunicaciones a las áreas, con el reporte de los metas que presentan estado en riesgo y crítico.	Julio de 2021	31-dic-21	Se constata la existencia de los planes de acción con sus objetivos, estrategias metas e indicadores, evaluados por Planeacion Estrategica. Cumplido 100%
				Comité de seguimiento	Publicación trimestral de los informes de monitoreo a la gestión institucional	Julio de 2021	31-dic-21	Se evidencia que en la página web de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. se encuentran publicados todos los informes de Gestión y evaluación de los procesos que presentan altos niveles de riesgos. Cumplido 100%
Inadecuado seguimiento y evaluación de resultados de planes, programas y proyectos	X	Plan estratégico, planes de acción		Implementar el diligenciamiento completa y oportuno de la matriz de seguimiento y control a través de memorandos, reuniones y capacitaciones	Julio de 2021	31-dic-21	Se evidencia la implementación del formato de seguimiento de los Planes, programas y proyectos, el cual fue establecido y socializado en reunión con el equipo de Gestión de planeación, soportado con listado de asistencia. Cumplido 100%	
				Enviar comunicaciones a las áreas, con el reporte de los indicadores que presentan estado en riesgo y crítico.	Julio de 2021	31-dic-21	Se evidencian los requerimientos, soportados con los resultados de cada proceso de gestión a través de los planes de acción en la vigencia (2021) evaluada. Cumplido 100%	

2. GESTIÓN HUMANA

1. IDENTIFICACION DEL REISGO (Matriz de Vulnerabilidad)			3. VALORACIÓN DE RIESGOS						5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES			(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO Y REVISIÓN		
	EXISTEN?		CONTROLES				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE		
	SI	NO			OFICINA DE CONTROL INTERNO				
Incumplimiento a la ejecución del plan de trabajo y cronograma de actividades	X		Plan de capacitacion Anual Cronograma de capacitacion Programa de bienestar social Programa de incentivos y estímulos	100% de Cumplimiento de las actividades del Plan de Capacitación y Bienestar social	Julio de 2021	31 de diciembre de 2021	Se evidencio el Plan de Capacitación y el Plan de Bienestar social, dando cumplimiento con los parámetros establecidos en el Modelo de Planeación y Gestión MPG. Cumplido 100%		
				Realizar reporte, acompañamiento y seguimiento a los trabajadores para promover la participacion en las actividades de prevencion y promocion de acuerdo al riesgo observado para las actividades especificas de los trabajadores.	Julio de 2021	31 de diciembre de 2021	En el proceso Gestión Humana, a través de la profesional especializada en Seguridad y Salud en el Trabajo, se evidencian los reportes de actividades de prevención y promoción para todos los trabajadores, de acuerdo al cargo y funciones que ejercen. Cumplido 100%		
Errores en la liquidación de nomina y prestaciones sociales y generacion oportuna en las fechas establecidas	X		Revisión de informe de prenomina terfaz entre nomina y contabilidad	Revisión de informe de prenomina	Julioo de 2021	31 de diciembre de 2021	Se constató la realización de revisión del informe de pre-nómina, el cual se audita y de acuerdo a las observaciones, se corrige y se emite al siguiente procedimiento para consolidar y pasar al área contable. Cumplido 100%		
			Procedimiento de Nomina	Capacitación y entrenamiento al personal en el manejo de la nomina			Esta capacitación y entrenamiento no se realizó de manera formal, debido a los aislamientos obligatorios decretado por el gobierno nacional, derivados por la emergencia SANITARIA del coronavirus COVID 19. Sin embargo las actitudes proactivas del equipo de talento humano, los conlleva a la actualización de los procedimientos utilizando los medios informáticos en líneas y/o internet. Cumplido 100%		
Vinculación de personal sin el lleno de requisitos	X		Manual de funciones y competencias laborales Procedimiento de selección de personal Lista de Chequeo y formato de cumplimiento de requisitos	Garantizar el correcto diligenciamiento de los formatos establecidos para el control. Contingencia: Analizar la procedencia de la insubsistencia y remitir el caso a la oficina de control interno disciplinario.	Julio de 2021	30 de diciembre de 2021	Se evidencia el Manual de funciones y competencias laborales, la realización de procedimiento de selección Y aplicación de los formatos y listas de chequeo, como lo estipulan las normas y las políticas internas de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. Cumplido 100%		

3. GESTIÓN PRODUCCIÓN (PTAP)

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)	2. ANÁLISIS DE RIESGOS	PLAN MANEJO DE RIESGOS			5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
					SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO
Daños en la infraestructura de la bocatoma y canal de conduccion	Manual de operación y mantenimiento de la PTAP	Actualizar el Manual de operación y mantenimiento de la PTAP	Julíoo de 2021	Diciembre de 2021	Se evidenció la implementacion y/o actualizacion del MANUAL DE OPERACION Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE SUMINISTRO Y TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE identificado con el Código: MA-GA-02, el cual tiene como objetivos especificos: • Orientar a los operadores en la solución de problemas específicos que se presentan en la operación y mantenimiento de los sistemas de abastecimiento de agua. • Facilitar las orientaciones básicas para que los encargados de operar el sistema de abastecimiento de agua puedan brindar un servicio eficiente durante la vida útil de los mismos. • Documentar los procedimientos que se deben realizar para operar una planta y actualizar las mejoras que tenga el sistema de potabilización. Cumplido 100%
	Actividades de mantenimiento correctivo	Realizar el cronograma de mantenimiento de la Planta de tratamiento de agua potable	Julíoo de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia la existencia de un cronograma de mantenimiento de las plantas de tratamientos, para realizar proceso de limpieza y otras actividades, determinando los tiempos de acuerdo a los procesos que se llevan a cabo desde dosificación hasta la desinfección. Cumplido 100%
	Supervisión de las areas		Julíoo de 2021	Diciembre de 2021	
Suspension del proceso de tratamiento por alta turbiedad en las fuentes	Monitoreo de las plantas	Comunicación permanente y oportuna desde las captaciones. Disponibilidad de personal de apoyo para restablecimiento del proceso de tratamiento. Disponibilidad de materiales y equipos necesarios para limpieza de estructuras	Julíoo de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia los medios de comunicación a través de radios y celulares para informar las novedades que se presenta desde el proceso de captación y bocatoma, respecto al nivel de turbiedad del agua en la fuente de abastecimiento. Asi mismo se cuenta con el personal DE APOYO, en tres (3), turnos, para realizar las actividades de suspensión y restablecimiento del proceso de tratamiento según el comportamiento en los niveles de turbiedad (se mantiene la continuidad operativa en el proceso planta de tratamiento – PTAB, las 24 horas). Cumulado 100%
	Proceso de laboratorio, prueba de jarra	Activación del plan de contingencia y protocolo de comunicación.	Julíoo de 2021	Diciembre de 2021	No se evidencia la existencia del Plan de Contingencia y protocolo de información para el proceso Gestión Producción, se constata el requerimiento al jefe de producción a través del estudio de Riesgo, Programas de Reducción del Riesgo y los Planes de Contingencia de los Sistemas de Suministro de Agua para Consumo Humano, para la implementación del mismo. Avance 30%
Desabastecimiento del Recurso Hidrico por disminucion del caudal de las fuentes de abastecimiento, fenomenos naturales o crecimiento de la poblacion	Ingerso permanente de agua	Acompañamiento a Monitoreos sobre calidad del agua de la corriente Inspección, Mantenimiento y limpieza permanente _ Presencia permanente de personal _ Plan de contingencia _ Construcción de tanque de almacenamiento	Julíoo de 2021	Diciembre de 2021	No se evidencia la existencia del Plan de Contingencia y protocolo de información para el proceso Gestión Producción, se constata el requerimiento al jefe de producción a través del estudio de Riesgo, Programas de Reducción del Riesgo y los Planes de Contingencia de los Sistemas de Suministro de Agua para Consumo Humano, para la implementación del mismo. Avance 30%
	Monitorio de caudal		Julíoo de 2021	Diciembre de 2021	Se pudo constatar el monitoreo realizado por el jefe de Gestion Tecnica, a todos los procesos que se llevan a cabo en la PETAP, ademas de supervisar la construcion del nuevo tanque de almacenamiento el cual se encuentra en un 90%. Asi mismo se constató la precensia del personal operativo, las 24 horas en tres (3) turnos. No se evidencia la existencia del Plan de Contingencia y protocolo de información para el proceso Gestión Producción. Avance 90%

4. GESTIÓN LABORATORIO.

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (Matriz de)	2. ANÁLISIS DE RIESGOS	PLAN MANEJO DE RIESGOS			5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
					OFICINA DE CONTROL INTERNO
Incumplimiento de metas	*Revisión de indicadores. * Exigencias y cumplimiento de plazos para presentación de informes. * Revisar donde se esta presentando el riesgo, en la fuente, en el tratamiento o en la red.	Realizar controles de calidad del agua conforme a la normativa vigente: Decreto 1575 de 2007 Por el cual se establece el Sistema para la Protección y Control de la Calidad del Agua para Consumo Humano y Resolución 2115 Por medio de la cual se señalan las características, instrumentos básicos y frecuencias del sistema de control y vigilancia.	01 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	De acuerdo con los Índices de Riesgo de la Calidad del Agua (RCA), obtenidos de las muestras analizadas y registradas en el Sistema de Información de la Vigilancia de la Calidad del Agua para Consumo Humano (SIVICAP), como resultado de las acciones de inspección, vigilancia y control de la calidad del agua para consumo humano en la red de distribución el Municipio de Valledupar se ubica en el Nivel SIN RIESGO con un RCA de 0.0 lo cual representa cumplimiento de la normativa. Cumplido 100
Ineficacia en la Administración del Mejoramiento Continuo	* Aplicación de los Procedimientos y revisión de las formas : * Control del Producto no Conforme.	* Identificar, controlar y dar tratamiento al producto no conforme con la realización de acciones que permitan que el producto cumpla con los requisitos establecidos. *Mensualmente se debe verificar los productos no conformes presentados para analizar las causas recurrentes y tomar acciones sobre las mismas. *Dentro de las acciones a tomar esta concientizar al personal del Laboratorio y líderes operativos de la importancia de reportar y documentar las acciones correctivas en el plan de mejoramiento.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	Se evidencia la actualización del producto no conforme, implementada dentro del proceso Gestion Laboratorio, a través del formato PR-GL-13- PROCEDIMIENTO PARA CONTROL TRABAJO NO CONFORME. Cumplido 100%
Débil administración del riesgo	Mapa de riesgos * Política de administración del riesgo * Inclusión del informe del estado de los riesgos en la revisión por la dirección. *Plan de tratamiento del riesgo y seguimiento al mismo.	Revisión de las acciones propuestas en el mapa de riesgos y los resultados de las evaluaciones y planes de mejoramientos internos.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	En la auditoria interna 2021, se evidenció la actualización del mapa de riesgo Gestion Laboratorio, que cumple con los parámetros establecidos en las políticas internas sobre administración de riesgo mediante resolución 0325 de 2018. Cumplido 100%
Incumplimiento en el proceso de toma, análisis y notificación de las muestras de control	* Seguimiento a los tiempos de ejecución en las diferentes etapas del proceso. * Supervisión técnica de personal en la ejecución de los análisis. *Control de inventarios	Seguimiento y control al cumplimiento de los términos establecidos para la atención y prestación del servicio de laboratorio de acuerdo a la normativa vigente: Resolución 2115 de 2007 por medio de la cual se señalan instrumentos básicos y las frecuencias del sistema de control y vigilancia para la calidad del agua para consumo humano	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	Se evidencia que el proceso Gestión Laboratorio cuenta con el procedimiento PARA EL CONTROL DEL PRODUCTO NO CONFORME referencia DO con el código PR-GL-13. Este procedimiento aplica a todas las actividades desarrolladas en el laboratorio como producto de la prestación del servicio y que no se encuentren en conformidad con los procedimientos establecidos, los métodos aplicados o la normativa aplicable. Cumplido 100%
Resultados emitidos por el Laboratorio de forma extemporanea.	*Asegurar mantenimiento en equipos * Estudios de capacidad analítica de laboratorio y de rutas crítica * Control de inventario.	Seguimiento a la fase analítica en el laboratorio o registro diario de resultados. Gestion de la dotación de equipos, reactivos, estandares e insumos suficientes para realizar las actividades requeridas.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	Se constata la existencia del inventario actualizado, para cumplir con las actividades de ensayo. Asi mismo se evidencia la existencia y utilización de los formato para el reporte de resultados y otros, los cuales se encuentran implementados dentro del Proceso Gestion Laboratorio. Cumplido 100%
No calibración de equipos de laboratorio.	* Evaluación para la selección de proveedores teniendo en cuenta la competencia tecnica demostrada y el uso de patrones físicos y/o materiales de referencia que demanda el procedimiento metrologico. *Establecer el plan anual de mantenimiento de equipos. *Verificación y calificación de los equipos en la fecha y horas establecidas.	*El Servicio de metrologia requerido para la ejecucion operativa del laboratorio se incluyó en el plan anual de adquisiciones recientemente aprobado. *Realizar Seguimiento a la contratación del servicio.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	No se evidencia el proceso de contratación del Servicio de metrologia requerido para la ejecución operativa del laboratorio, por lo cual no se cumple con la acción para mitigar este riesgo. De igual manera no se evidenció el plan de mantenimiento de equipos dentro del proceso de gestión. 0%
Resultados no confiables	* Capacitación y formación de funcionarios * Aplicar el control de calidad en los métodos * Validación de métodos * Utilización de material de referencia * Auditorias internas * Participación pruebas de interlaboratorios (PICAPP) * Contar con un procedimiento para hacer seguimiento a la validez de los ensayos.	Implementación de controles operacionales como: *Compra de Materiales e Insumos Certificados. *Análisis de Muestras inmediatamente despues de la toma de muestra. *Uso de patrones Analíticos. *Instrucciones técnicas *Fichas de control * Analisis de datos característicos de los procedimientos para evaluar que satisfagan los criterios definidos. *Control de ambientes * Evaluación de la esterilidad de medios de cultivo *Participación en comparaciones interlaboratorios.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	Se pudo constatar que en vigencias anteriores, Emdupar S.A.-E.S.P. en cumplimiento a lo establecido en el PICCAP, Decreto 1575 de 2007, se encuentra dentro de los rangos del sistema para la protección y control de la calidad del agua, que tiene como objetivo monitorear, prevenir y controlar los riesgos para la salud humana causados por su consumo, haciendo uso eficiente de las herramientas y/o equipos y metodología con las que actualmente cuenta, comparando los resultados con otros laboratorios que hacen parte de este programa. Cumplido 100%
Incumplimiento de requisitos técnicos aplicables a los laboratorios.	* Certificación en ISO 9001 *Acreditación de metodos y ensayos criticos para el laboratorio a traves de ISO/IEC 17025 * Auditorias externas * Visitas de inspección * Asignación de un presupuesto anual.	*Definir el alcance del Sistema de Calidad. *Cumplimiento de requisitos legales. *Cumplimiento de requisitos de gestión.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	El Laboratorio de aguas de EMDUPAR S.A.-E.S.P., aunque cumple con los requisitos de la norma ISO 9001 e ISO 17025, aun se encuentra en proceso para la acreditación de esta norma internacional. Avance 80%
Contratación no oportuna de los bienes y/o servicios que se requieren para la operación del laboratorio.	* Tiempo de contratación Oportuna *Asignación de supervisores para los contratos	* El Plan de accion incluye actividades dirigidas a mejorar las condiciones dotacionales del Laboratorio. *El plan de Adquisiciones anual incluye el listado de insumos y equipos a requerir en el periodo actual de operación.	03 DE Marzo de 2021		En la Gestion de Laboratorios se evidencian avances que se han logrado a través de la inversión de cerca de 177 millones de pesos en la Vigencia 2021, la cual va dirigida a mejorar el equipamiento tecnológico y la dotación de materiales e insumos de laboratorio, elementos esenciales para el apalancamiento de los procesos misionales en el marco del Control y la Vigilancia para garantizar la calidad del agua potable. Avance 40%
Que los bienes o servicios recibidos no satisfagan las necesidades internas	* Revisión por el equipo de contratos * Ficha técnica * Verificar la inclusión del requerimiento en el plan anual de adquisiciones previamente aprobado. * Plan Anual De Adquisiciones * Control de inventario	* Gestión de laboratorio dispone de un procedimiento para la selección y evaluación de proveedores y subcontratistas en base a la calidad de sus productos o servicios: GL 22 PROCEDIMIENTO DE COMPRAS. * Las necesidades en cuanto a reactivos químicos, vidriería, insumos y equipos de laboratorio para control de calidad del agua potable, incluido los consumibles, se evalúan con base en el inventario, en el flujo de materiales y en la proyección del año asignado dentro del plazo de operación vigente. * Compra de materiales e insumos certificados.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	Se pudo evidenciar que el procesos Gestión de laboratorio cuenta con el procedimiento para la selección y evaluación de proveedores y subcontratistas en base a la calidad de sus productos o servicios: GL 22 PROCEDIMIENTO DE COMPRAS. Cumplido 100%
Impactos negativos causados por manejo de residuos especiales, peligrosos y no peligrosos.	* Caracterización de los residuos * Tiempo de contratación Oportuna *Aplicación de los procedimientos y revisión de las formas.	* Gestión de laboratorios cuenta con el Servicio de Recolección de Residuos Peligrosos y/o especiales generados a partir de los analisis fisicoquímicos y microbiológicos según cronograma de recolección de la empresa DESCONT y de acuerdo con la propuesta presentada y aprobada por EMDUPAR. * Disponibilidad presupuestal.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	Se evidencia la existencia del procedimientos y/o manifiesto de Recolección de Residuos Especiales emitidos por la empresa DESCONT de acuerdo con el objeto del Contrato de Prestación de Servicio: Gestión Integral de Residuos Especiales (Recolección, Transporte, Manipulación, Tratamiento, y Disposición final) entregados por la entidad contratante y emisión de actas de tratamiento y disposición final de residuos cuando la institución así lo requiera. Cumplido 100%
Adecuación y mantenimiento de infraestructura sin cumplimiento de normas técnicas en la materia.	Inclusión en el programa a través de necesidades de las áreas.	Incluir en el plan de Adquisiciones anual las adecuaciones y mejoramiento de areas como la señalización y el sistema de extracción para captar los contaminantes liberados.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	En las infraestructuras del laboratorio se constata las areas separadas, para la realización de actividades de análisis y ensayos y otras independiente para mitigar y/o evitar riesgo de contaminación a los trabajadores. Cumplido 100%
Faltas en la Seguridad de la información	* Controles implementados a través de la Infraestructura Tecnológica (software de seguridad de datos) *Copias de Seguridad	* Incluir en el plan de Adquisiciones anual la compra de herramientas tecnologicas para proteger la información del laboratorio. * Implementar el Sistema de Gestión de Seguridad de la información para garantizar que los riesgos asociados a la seguridad de la información sean identificados, valorados y controlados acorde a la normativa aplicable.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	No se evidencia los sistemas de seguridad tecnologica para proteger y/o custodiar la información procesada en el Laboratorio. Avance 20%
No cumplimiento de los programas de capacitación a nivel nacional	* Ejecución del Plan de capacitación de acuerdo al presupuesto asignado * Política de bienestar social y capacitación.	* Incluir en el plan institucional de capacitaciones las necesidades de formación del personal profesional del laboratorio.	1 de Enero de 2020	31 de Diciembre de 2020	Se pudo constatar que el personal de Laboratorio no ha sido actualizado, ni capacitado para ejercer de manera optimas las funciones que demanda los puestos de trabajos en el area de Laboratorio de aguas. Avance 70%

5. GESTIÓN ACUEDUCTO

1. IDENTIFICACION DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)	2. ANÁLISIS DE RIESGOS	PLAN MANEJO DE RIESGOS			5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
					SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO
Daños o taponamientos en las redes de distribución de acueducto en los diferentes sectores de la ciudad.	Manual de operación y mantenimiento de redes de acueducto	Actualizar el Manual de operación del sistema de acueducto	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se evidenció la actualización del manual de operación del sistema de acueducto, registrado con el Código: MA-GM-02. Cumplido 100%
	Actividades de mantenimiento de redes	Realizar el cronograma de mantenimiento de redes de acueducto	Jul. de 2021	Dic. de 2021	En la vigencia 2021, se constata la atención para solucionar los problemas de fugas de la ciudad en un promedio del 95%. Cumplido 95%
	Atencion a reporte de daños	Socializar y hacer seguimiento a la implementación	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se detecta inconsistencia, debido a que la acción propuesta no tiene relación con los indicadores, ni el riesgo identificado. Avance 70%
	Manual de urbanizadores	Seguimientos a urbanizadores y constructores	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se constata un cumplimiento del 70% de lo programado, respecto al seguimiento y visitas a las Urbanizaciones en construcción; teniendo en cuenta que de 83 Urbanizaciones en construcción, solo se visitaron 15. avance 41%
Fallas en la infraestructura de Redes de Distribución y conducciones; obras de rehabilitación o reposición, expansión de los sistemas de acueducto	Plan de acción anual	Seguimiento al cumplimiento de plan de acción y estratégico	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se evidencia el cumplimiento del Plan de Acción vigencia 2021. Cumplido 100%
	Plan de gestión con la SSPD	Monitoreo y control de Caudal y Presión Renovación de redes Sectorización Hidráulica Optimización operacional	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se constata el cumplimiento del Plan de Acción vigencia 2020, respecto a la rehabilitación de redes de acueducto, teniendo en cuenta que se proyectaron 2 Kilómetros y se rehabilitaron 3,45 kilómetros, evidenciando que la acción propuesta superó las expectativas con un 172%. Cumplido 100%
Pérdida de Agua no contabilizada por fugas en la red de distribución, Conexiones fraudulentas,	Revisión de reportes a diario a través del sistema,	Adquisición y mantenimiento de herramientas y equipos necesarios	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se hizo revisión de los reportes de daños en las redes y se constata que de los 1440, se atendieron 1368, lo que arroja una eficiencia del 95%, respecto a lo proyectado en los planes de acción y cronogramas de actividades. Avance 95%
	Seguimiento a través del sistema	Reorganización de personal operativo	Jul. de 2021	Dic. de 2021	En el listado maestro de EMDUPAR S.A. E.S.P., se evidencia que se cuenta con 59 trabajadores operativos, para las actividades de redes de acueductos, lo cual da cumplimiento a la acción propuesta del 100%. Cumplido 100%
	Asignación de cuadrillas	Cambio de medidores, detección de fugas no visibles, campañas antifraudes, cortes, mantenimiento preventivo infraestructura.	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se constata que estas actividades de Cambio de medidores, detección de fugas no visibles, campañas antifraudes, cortes, mantenimiento preventivo infraestructura, son responsabilidades de el colaborador empresarial RADIAN y la División de pérdida.
	Contacto con la comunidad a través de los líderes y vocales	Instalación de Macromedidores	Jul. de 2021	Dic. de 2021	Se pudo constatar que la división de Mantenimiento realiza un promedio de reparación de 120 fugas diarias, cumpliendo con el cronograma establecido para este fin. Cumplido 100%
		Revisión y control previo de los accesorios de las redes de distribución	Jul. de 2021	Dic. de 2021	No se cuenta con el instrumento adecuado para realizar la medición de las pérdidas de agua que generan las fugas. Avance 50%

6. GESTION ALCANTARILLADO.

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)					5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
					SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO
Taponamientos, rebosamientos de aguas negras en las vías y en los sistemas de alcantarillado de los diferentes sectores de la ciudad.	Limpieza permanente de los tramos de la red de alcantarillado ubicados en la carrera	Realización de campañas de cultura ciudadana con el fin de educar a la comunidad sobre la importancia del cuidado y protección del medio ambiente.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se pudo constatar que en la oficina de comunicaciones y educación al usuario se realizan las campañas de sensibilización sobre el uso y buen manejo de los sistemas de alcantarillado, a través de videos, imágenes y publicidad radial, lo cual impacta de manera positiva en la protección del medio ambiente. Cumplido 100%
		Definir del manual de plan de mantenimiento de las redes del sistema de alcantarillado y el cronograma de mantenimiento preventivo de las redes de alcantarillado	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia implementado el MANUAL DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE REDES DE ALCANTARILLADO SANITARIO, referencia do con el código: MA-GR-01. Cumplido 100%
		Identificar las conexiones erradas del sistema de aguas residuales	Julio de 2021	Diciembre de 2021	No se evidencio un diagnostico que detalle con exactitud el numero de conexiones errada en la ciudad de Valledupar. 0%
		Reposición de redes de alcantarillado en sectores específicos	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se pudo constatar la reparacion de 2910 Mt de redes de alcantarillado, superando la meta propuesta para la vigencia 2020, que proyecta 1400 Metros Lineales. Cumplido 100%
Deterioro de la salud de los trabajadores de la planta de tratamiento de riesgos residual	utilización de EPP Implementación del sistema de seguridad y salud en el trabajo	Construccion de una linea de vida para la protección del trabajador	Julio de 2021	Diciembre de 2021	No se evidencia la construccion de la linea de vida; el líder del proceso, responsable del mapa de riesgo manifiesta que, esta no se construyó debido a que no se realizan trabajos en altura con frecuencia. Avance 50%
Incumplimiento de la normatividad en materia vertimientos	pruebas plantas pilotos para implementar un sistema de tratamiento de aguas residuales	Mantenimiento Preventivo constante.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se pudo constatar que de los 288 mantenimientos programados en el plan, se realizaron todos a cabalidad para un cumplimiento del 100% en la accion. Cumplido 100%
		Instalación de macromedidores	Julio de 2021	Diciembre de 2021	No se evidencia la instalacion de macromedidores, aunque esta proyectado como accion en el riesgo detectado, el jefe de proceso manifiesta que esta accion no aplica para mitigar el riesgo. Avance 80%
		Instalación de macromedidores	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidenció el desarrollo del proyecto de microorganismos de acción selectiva, mediante el cual se aplica el producto y luego al final de cada mes se caracteriza, esto arroja como resultado la minimizacion de contaminación en un 70%. Asi mismo, este proyecto ayuda a cumplir con la meta de reducción de carga, lo que genera menos pagos de tasa retributiva. Cumplido 90%

7. GESTION COMERCIAL

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)	3. VALORACIÓN DE RIESGOS						5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA	
(3) RIESGOS (Inventario)	(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES			(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO	
	EXISTEN?		CONTROLES EXISTENTES				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	
	SI	NO						OFICINA DE CONTROL INTERNO
Insatisfacción de los usuarios por la prestación del servicio y Demora en la atención de los usuarios y sus solicitudes	X		Encuesta de satisfacción	Medición de la satisfacciones de los usuarios a través de las brigadas y la sala de atención al usuario	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia la realización de las mediciones del nivel de satisfacción en los momentos que se han llevado a cabo las brigadas y se han abierto la sala de atención a usuarios, las cuales se interrumpen por las restricciones generadas por la pandemia, y debido a estos inconvenientes no se pudo consolidar ni obtener resultados reales del nivel de satisfacción por parte de los usuarios. Cumplida 100%	
			Revisión previas		Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se constata que las revisiones previas, no se están realizando de manera presencial, para determinar las desviaciones significativas. Estas se están realizando a través de la oficina de P.Q.R., Cuando se requiere se hacen de manera presencial con todos los protocolos de bioseguridad. Cumplido 100%	
			Revisiones previas	Instalacion de medidores	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia el cumplimiento del 80% de la instalación de los Micromedidores, la cual no avanza por el tema de las restricciones generadas por la emergencia sanitaria del COVID 19. Avance 80%	
				Implementar plan de comunicación interna	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Actualmente se encuentra en ejecución el Plan de Medios tanto del colaborador empresarial, como el de la Empresa Emdupar S.A. E.S.P. Además de contar con la interación en la comunicación interna, a través de la pagina web y el correo institucional. Cumplido 100%	
Desactualizacion del catastro de usuarios	X		Incorporación de nuevos usuarios con documentacion completa	Actualización de catastro con el colaborador empresarial	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se pudo constatar que la actualización del catastro de usuario se encuentra en un nivel del 95%, teniendo en cuenta los usuarios prioritarios para cobro coactivos. Avance 95%	
				Incorporación de nuevos usuarios con documentacion completa	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia el ajuste del sistema SmartFlex y la actualización de información en la incorporación de nuevos usuarios. Cumplido 100%	
				Actualizacion permanente	Julio de 2021	Diciembre de 2021	El catastro de usuarios se encuentra en actualización, labor contratada con el colaborador Empresarial RADIAN S.A.S Avance 70%	
Preescripcion de la cartera	x		Financiación de las deudas	Reporte de cartera	Implementacion del cobro coactivo	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia la existencia de la oficina de cobro coactivo desde la vigencia 2018. Cumplido 100%
				Incremento de las suspensiones y cortes	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Esta actividad se vio interrumpida por las restricciones generadas por la emergencia sanitaria del COVID19, desde el mes de marzo de 2020. Avance 70%	
				Normalización de usuarios	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Esta actividad se vio interrumpida por las restricciones generadas por la emergencia sanitaria del COVID19, desde el mes de marzo de 2020. Avance 70%	
Errores en de la liquidación de facturas en lo relacionado con el consumo y los datos registrados en la factura.	x		Realizar precritica acompañado con visitas previas	Realizar precritica acompañado con visitas previas	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se constata que las revisiones previas, no se están realizando de manera presencial, para determinar las desviaciones significativas. Estas se están realizando a través de la oficina de P.Q.R., Cuando se requiere se hacen de manera presencial con todos los protocolos de bioseguridad. Cumplida 100%	
				Instalacion de medidores al 100% de los usuarios	Instalacion de medidores al 100% de los usuarios	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Esta actividad se vio interrumpida por las restricciones generadas por la emergencia sanitaria del COVID19, desde el mes de marzo de 2020. Avance 70%
				Depuracion de usuarios inexistentes	Depuracion de usuarios inexistentes	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se constata que esta actividad actualmente está contratada con el colaborador Empresarial RADIAN y se está llevando a cabo con las tecnologías requeridas. Cumplida 100%
					mejorar el proceso de lectura y reparto de la facturación, Adquirir equipos con mayor tecnología (TPL)	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia el cumplimiento del 80% de la instalación de los Micromedidores, la cual no avanza por el tema de las restricciones generadas por la emergencia sanitaria del COVID 19. Avance 80%
Aumento de las pérdidas comerciales	X		Instalacion de medidores al 100% de los usuarios	Instalacion de medidores al 100% de los usuarios	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidenció el funcionamiento de macromedidores, para determinar la entrada y salida de agua desde las Plantas de tratamientos de agua potable PTAP. Cumplido 100%	
				Depuracion de usuarios inexistentes	Verificacion de acometidas y fraudes comerciales, altos consumidores	Julio de 2021	Diciembre de 2021	No justificada 0%
				Verificacion de acometidas y fraudes comerciales, altos consumidores	Verificación y correccion de acometidas fraudulentas	Julio de 2021	Diciembre de 2021	No justificada 0%
Cargue inoportuno de la información el SUI	X		reporte de formularios al SUI	Realizar verificación de los informacion necesaria para realizar el cargue de los formularios	Julio de 2021	Diciembre de 2021	En la auditoria interna 2020, se pudo constatar, que se están realizando los cargues al Sistema unico de informacion SUI, y este se encuentra en un nivel del 97%	
				Diligencia en el cargue de los formularios	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se pudo constatar, que se están realizando los cargues al Sistema unico de informacion SUI, y este se encuentra en un nivel del 97%	
1. Atención a los usuarios con sus PQRS sin resolver de fondo su solicitud y/o por fuera de los términos de ley por resolver.	X		Seguimiento a las PQR	Actualizar el procedimiento	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Los procesos y procedimientos fueron actualizados de acuerdo a los parametros establecidos en el Modelo de Planeación y Gestión MIPGVs2. Cumplido 100%	
			Compromiso departamento comercial a los siete dias	Contestación en los términos (7) dias control y seguimiento de los términos	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se constata que la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P., responde oportunamente las peticiones, acatando los terminos establecidos en las normas y/o leyes, lo cual se evidencia en los informes de seguimiento semestral a las P.Q.R.s. Cumplido 100%	

8. GESTIÓN FINANCIERA.

1. IDENTIFICACION DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)	3. VALORACIÓN DE RIESGOS				5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
	CONTROL				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO
Incumplimiento e inexactitud en el reporte de la información necesaria para la generación de informes a entes de control	Realización de la planeación tributaria. Contratación de asesoría externa.	Realizar seguimiento continuo a las fechas de responsabilidad tributaria.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia la entrega y/o envío de los informes financieros, en las fechas y plataformas digitales establecidas para cada Ente Fiscalizador, como la Contaduría General de la Nación, Contraloría Municipal de Valledupar, entre otros. Cumplido 100%
Extemporaneidad en la entrega de informes de la gestión financiera	Cronograma de entrega de informes	Seguimiento a los movimientos contables y comportamiento del sysman. Conciliación de cuentas Cumplimiento de cronogramas establecidos por las mismas áreas.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	En el proceso Gestión Humana, se cuenta con un cronograma donde se especifica las fechas límites de responsabilidad tributaria, y se evidencia el cumplimiento de los pagos y/o traslados realizados. Cumplido 100%
Pago extemporáneos de obligaciones legales (tributarias, laborales, contractuales y parafiscales). Y proveedores	Conciliaciones mensuales oportunamente intervienen en el proceso. Actualización de la información tributaria . Se estableció cronograma para la recepción de soportes por las diferentes áreas	Cumplimiento de cronogramas establecidos por las mismas áreas.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	En el proceso Gestión Humana, se cuenta con un cronograma donde se especifica las fechas límites de responsabilidad tributaria, y se evidencia el cumplimiento de los pagos y/o traslados realizados. Cumplido 100%
Registro inoportuno y/o incorrecto de información con impacto contable.	Generación de alertas a las dependencias proveedoras de información contable. El control es transversal por cuanto este depende de la información recibida de los procesos estratégicos, misionales, soporte y de control.	Generar mesas de trabajo internas para la asignación de responsabilidades. Realización de mesas de trabajo con las áreas y procesos de la Entidad y con el patrimonio Autónomo. Actualización y aplicación de procedimientos contables.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia la realización de mesas de trabajo, a través de actas del comité Contable, como medida de control para mitigar el riesgo detectado. Cumplido 100%.

9. GESTIÓN ADMINISTRATIVA DE BIENES.

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)	4. VALORACIÓN DE RIESGOS				6. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
	CONTROL				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
				FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN
Pérdida y daño de bienes de la Entidad	Inventario físico semestral, entrada y salida en la plataforma SIGO Actualizaciones en el sistema cada vez que se presente una novedad.– Aprobación de Baja de Bienes en Comité de Sostenibilidad - Paz y Salvo	Conciliación mensual de inventarios con contabilidad incluyendo informe de valor de Inventario de Bienes de Control Contingencia:Realizar reclamaciones ante la empresa aseguradora para reposición de los Bienes y Realizar la adquisición de los nuevos Bienes	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia los inventarios realizados a cierre de la vigencia 2021. Se constata la existencia del PROCEDIMIENTO PARA RECEPCION ALMACENAMIENTO Y ENTREGA DE BIENES, con código : PR-GB-02; igualmente PROCEDIMIENTO PARA ELABORACION PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES con código PR-GB-03, con los cuales se cumple con los controles establecidos para mitigar el riesgo identificado. Cumplido 100%
Consecución de materiales de baja calidad, cantidad y sin las especificaciones técnicas requeridas	Recibo de bienes por parte del interventor	Recibir el Acta y compararla con lo específico en el contrato.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia la existencia de las remisiones y las facturas de compras de materiales y la aplicación del PROCEDIMIENTO PARA RECEPCION ALMACENAMIENTO Y ENTREGA DE BIENES, igualmente se encuentra establecido el formato de RESPONSABILIDAD DE BIENES, mediante el cual se verifica las garantías para los materiales adquiridos por la Empresa. Cumplido 100%
No proveer los bienes y servicios para el desarrollo de las actividades de la entidad	Seguimientos al plan anual de adquisiciones Solicitud a tiempo de los requerimientos de contratación Seguimiento a la contratación y a la ejecución de los contratos de mantenimiento. Seguimiento a la ejecución de los contratos de adquisición y mantenimientos de bienes y servicios Seguimiento a los cronogramas de Mantenimiento Análisis y socialización y consolidación de los requerimientos de las áreas	Seguimiento a la ejecución de los contratos de adquisición y mantenimientos de bienes y servicios. Seguimiento a los cronogramas de Mantenimiento Análisis, socialización y consolidación de los requerimientos de las áreas para el presupuesto de cada vigencia.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidencia la resolución donde se aprueba el Plan de Adquisiciones 2021, teniendo en cuenta las necesidades presentadas por cada uno de los responsables de los procesos de gestión. Cumplido 100%

10. GESTIÓN DE CONTRATACION.

1. IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS	3. VALORACIÓN DE RIESGOS			5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA	
(3) RIESGOS (Inventario)	(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
	CONTROL				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO
Contratación sin requisitos de ley	Manual de contratacion, lista de chequeo, Procedimientos, normatividad	Mesas trabajo interna, formato de verificación de requisitos y documentos legales Realizar capacitaciones a las diferentes areas de la empresa con respecto a los procedimientos y requisitos para la celebración del contrato.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	A través de la revision del proceso de Gestion contratación, se verificó y constató la implementation del formato de verificación de documentos legales; de igual manera se constató la realización de mesas de trabajo y las capacitaciones para llevar a cabo los procedimientos y requisitos en la celebración de los contratos. Cumplido 100%
Inadecuada supervisión de contratos	Manual de contratacion, lista de chequeo, Procedimientos, normatividad	Aplicación de Procesos y procedimientos en las diferentes modalidades contractuales a traves de la completitud del expediente contractual Capacitación en contratación Implementación del formato unificado de supervision para informe mensual y pago Realizar directriz con lineamientos basicos e importantes para supervisores	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Durante el desarrollo de la auditoria 2021, se verificó la aplicación de los procesos y procedimientos en cada uno de los contratos seleccionados aleatoriamente y que cumplieron con lo estipulado en el manual de contratacion, con las politicas generales y el proceso de gestion. Cumplido 100%
Vencimiento de los términos legales para la liquidación del contrato.	Manual de contratacion, lista de chequeo,	Acompañamiento a los inconvenientes que se puedan presentar para la liquidación del contrato. Realizar charla informativa con los integrantes Postcontractual, donde se indicará la necesidad de la correcta verificación de los controles.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	A travez de la relacion de los contratos celebrados en la vigencia 2021, se constata la liquidacion de los mismo cumpliendo con los terminos de las normas aplicables. Cumplido 100%

11. GESTION DE LAS TIC,S

1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (Matriz de Vulnerabilidad)	3. VALORACIÓN DE RIESGOS	5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA			
(3) RIESGOS (Inventario)	(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA		(21) MONITOREO
	CONTROL				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
			FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO
Robo, alteración y/o perdida de Información de la Entidad por acceso indebido a sistemas de información	*Especificaciones técnicas exclusivas para el tema de seguridad de la información en los contratos de proyectos tecnológicos, contratos de soporte y mantenimiento. *Reporte en bitácora de seguimiento de tickets en caso de encontrar un evento que atente a la seguridad, integridad o disponibilidad de la información. *Alertas a través de informes proactivos	Realizar diagnostico de Sistema de seguridad de la información, incluyendo el mejoramiento de los programas de protección de virus y ataques informaticos.	Julio de 2021	Diciembre de 2021	A través del informe de derecho de autor que presenta la oficina de Control Interno en la rendición de cuentas, se evidencia la renovación y actualización de los sistemas de seguridad, en los procesos informaticos de EMDUPAR S.A. E.S.P. Cumplido 100%
Desactualización y Obsolescencia Tecnológica a causa de actualizaciones	*Contratos de soporte, mantenimiento y actualización de sistemas de información y servicios TIC	Reemplazar recursos tecnologicos que tengan un alto indice de obsolescencia y promover procesos de compra de infraestructura tecnologica moderna	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se evidenció la contratación de los soportes de mantenimientos y actualización de los sistemas de información sensible, lo cual garantiza que la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P. cuenta con las ultimas versiones y licencias de todos los programas informaticos, lo que optimiza los procesos y procedimientos que dependen de estas tecnologias. Cumplido 100%
Daño en equipos tecnologicos e interrupción de servicios a cargo de la Oficina TIC a causa del manejo indebido de equipos tecnológicos	Se registra y se lleva el control de los reportes de fallos en los equipos tecnologicos, mediante formato de calidad	Implementación de un Sistema de Información para gestión de la infraestructura tecnológica de la empresas	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Se constata la existencia de las herramientas tecnologicas, que registran y llevan estadísticas de los eventos reportados por los usuarios, con oportunidad de mejoras. Cumplido 100%
Interrupción del servicio TI y de internet, causados por daños en la infraestructura tecnológica por causas desconocidas.	Se registra y se lleva el control de los reportes de fallos en los equipos tecnologicos, mediante formato de calidad	Reemplazar recursos tecnologicos que tengan un alto indice de obsolescencia y promover procesos de compra de infraestructura tecnologica moderna	Julio de 2021	Diciembre de 2021	Teniendo en cuenta las restricciones generadas por la Emergencia sanitaria del Coronavirus COVID 19, esta accion no se cumplio en la vigencia 2020, sin embargo en el mes de octubre de la misma vigencia, se incluyó en el presupuesto 2021. Avance 50%

Teniendo en cuenta que los procesos de Gestión de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P, se encuentra implementado de acuerdo a la estructura establecida por el Modelo de Planeación y Gestión MIPGvs2 y en consecuencia se implementaron los mapas de riesgos, dentro del cual se establecieron las acciones para monitorear y controlar cada uno de los riesgos identificados.

CADENA DE VALOR EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE VALLEDUPAR EMDUPAR S.A. E.S.P.

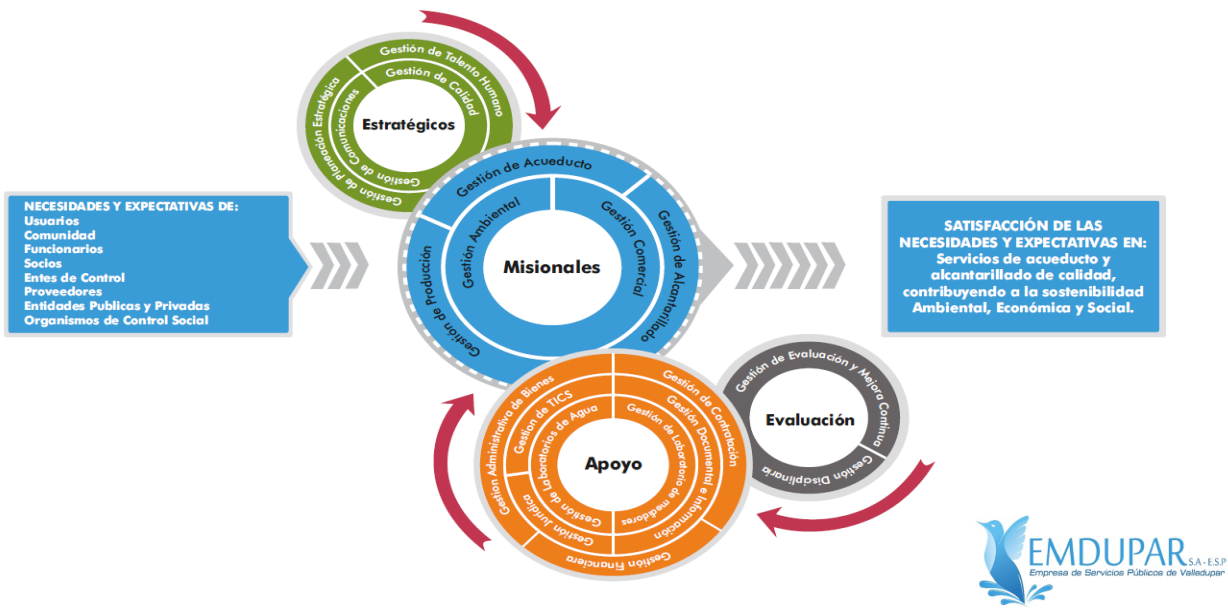


Tabla 2. Estructura para el monitoreo del manejo de los riesgos y las acciones establecidas

1. IDENTIFICACION DEL RIESGO (Matriz de	2. ANÁLISIS DE RIESGOS	PLAN MANEJO DE RIESGOS		5. COMUNICACIÓN Y CONSULTA
(3) RIESGOS (Inventario)	CONTROLES	(17) ACCIONES	(19) CRONOGRAMA	(21) MONITOREO
				SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
			FECHA INICIOFECHA FINALIZACIÓN	OFICINA DE CONTROL INTERNO

	PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA	Código: FO-GE-33
	INFORME	Versión: 01-12-07-18
		Página 12 de 13

CONCLUSIONES

Realizado el seguimiento a los Mapas de Riesgos de los procesos que fueron seleccionados y auditados en la vigencia 2021, de acuerdo al programa establecido la oficina de Control Interno de Gestión, para esta evaluación de dichos mapas de riesgos que comprende el periodo de julio a diciembre de 2021, determinó lo siguiente:

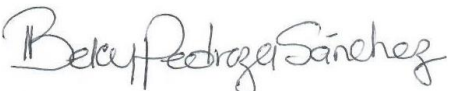
- Que teniendo en cuenta la evaluación anterior, se verificó el cumplimiento de las acciones propuestas en los mapas de riesgos por procesos seleccionados, con el fin de determinar las mejoras efectividad de los controles para mitigar el impacto de cada riesgo identificado.
- Que, de las ochenta y dos (82) acciones propuestas en los mapas de riesgos evaluados, quedaron dieciocho (18) pendiente para las acciones de mejora, en el periodo de julio a diciembre, lo cual refleja un margen de efectividad del 87.3% con los controles establecidos.
- Que, de acuerdo a la evaluación realizada en el semestre anterior, al periodo de julio a diciembre de 2021, se observa una leve variación del 1.37%, teniendo en cuenta que la evaluación anterior arrojó un resultado de eficacia del 88.67%.

RECOMENDACIONES

Realizado el seguimiento y verificación a las acciones establecidas en los Mapas de Riesgos por procesos, nos permitimos hacer las siguientes recomendaciones:

- 1. Los líderes responsables de cada proceso, deben monitorear sus mapas de riesgo para valorar las acciones cumplidas e identificar nuevos riesgos, por lo menos una vez por año.
- 2. La Gestión de Planeación debe hacer la revisión y verificación constante de las acciones propuestas para determinar si el control y manejo de los riesgos de cada Proceso de Gestión son efectivos y/o eficaces.
- 3. Los responsables de procesos de Gestión con acciones vencidas, deben realizar lo antes posible la acción establecida en el mapa de riesgo para lograr el beneficio de la oportunidad del proceso.
- 4. La entidad debe establecer una estrategia para capacitar y fortalecer el conocimiento en administración del riesgo a los responsables de los procesos de la Empresa y a su equipo de trabajo, debido a que se evidencian debilidades para la identificación y valoración de los riesgos de sus procesos y en la implementación de los controles.

Atentamente,


BELCY PEDRAZA SÁNCHEZ
Jefe Control Interno de Gestión.

	Nombre	Cargo	Firma
Elaborado por:	Pedro Otálora García	Prof. Universitario de Control Interno	
Proyectado por:	Pedro Otálora García	Prof. Universitario de Control Interno	
Revisado por:	Belcy Pedraza Sánchez	Jefe de Control Interno de Gestión	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad, lo presentamos para la firma del Jefe de Control Interno de Gestión.			