

|                                                                                   |                                                 |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|  | PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA | Código: FO-GE-33     |
|                                                                                   | INFORME                                         | Versión: 01-12-07-18 |
|                                                                                   |                                                 | Página 1 de 19       |

## **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 : 11 de febrero 2021.

REALIZADA POR : OSWALDO BERNAL ARIÑO

PERIODO ANALIZADO : Julio - diciembre de 2020.

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 la entidad para el tratamiento de los riesgos por procesos.

### **3. METODOLOGÍA**

Se llevó a cabo la revisión de cada uno de los 11 mapas de riesgos seleccionados de acuerdo a la auditoria interna, 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 2019, 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 a diciembre de 2020.

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 2020, 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 DE TALENTO HUMANO        | 4                                            | 3                         | 1          | 1        | 87.5%    |
| 3     | GESTIÓN COMUNICACIONES           | 4                                            | 4                         | 0          | 0        | 100%     |
| 4     | GESTIÓN PRODUCCIÓN - (PTAP)      | 4                                            | 3                         | 1          | 1        | 77.5%    |
| 5     | GESTIÓN ACUEDUCTO                | 7                                            | 0                         | 7          | 7        | 77.1%    |
| 6     | GESTIÓN ALCANTARILLADO           | 7                                            | 4                         | 3          | 3        | 90%      |
| 7     | GESTIÓN COMERCIAL                | 4                                            | 3                         | 1          | 1        | 75%      |
| 8     | GESTIÓN FINANCIERA               | 3                                            | 2                         | 1          | 1        | 93.3%    |
| 9     | GESTIÓN ADMINISTRATIVA DE BIENES | 3                                            | 3                         | 0          | 0        | 100%     |
| 10    | GESTIÓN DE CONTRATACIÓN          | 3                                            | 3                         | 0          | 0        | 100%     |
| 11    | GESTIÓN DE TIC,S                 | 4                                            | 2                         | 2          | 2        | 75%      |
| TOTAL |                                  | 48                                           | 32                        | 16         | 16       | 88.67%   |

En el cuadro observamos que, de las cuarenta y ocho (48) acciones establecidas en los once (11) mapas de riesgos evaluados, treinta y dos (32) se encuentran realizadas, dieciséis (16) están en proceso de realizarse y las mismas dieciséis (16) acciones se encuentran vencidas; de forma general esta evaluación presenta una calificación porcentual del 88.67% de eficacia.

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

1. GESION PLANEACIÓN

| RIESGOS                                                                            | CONTROL                            | ACCIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | FECHA INICIO | FECHA FINAL | SEGUIMIENTO OCI                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                    |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |              |             | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                           | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                                                                                         |
| Incumplimiento de metas institucionales                                            | Plan estratégico,                  | Generar alertas por incumplimiento en los resultados de las metas                                                                                                                                                                                                                                | Ene-2020     | Dic-2020    | Los controles existen, se aplican y es efectivo para mitigar el riesgo. | Se evidencia el plan estratégico EMDUPAR S.A. E.S.P. en orden con la protección y conservación del recurso hídrico 2020-2023. <b>Avance 100%.</b>                                                                                                 |
|                                                                                    | planes de acción                   | Enviar comunicaciones a las áreas, con el reporte de los metas que presentan estado en riesgo y crítico.                                                                                                                                                                                         |              |             |                                                                         | Se constata la existencia de los planes de acción con sus objetivos, estrategias metas e Incadores. <b>Cumplido 100%</b>                                                                                                                          |
|                                                                                    | Comité de seguimiento              | Publicación trimestral de los informes de monitoreo a la gestión institucional.                                                                                                                                                                                                                  |              |             |                                                                         | 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. <b>Cumplido 100%</b>                                               |
| Inadecuado seguimiento y evaluación de resultados de planes, programas y proyectos | Plan estratégico, planes de acción | Implementar un formato de diligenciamiento, para evaluar los resultados de los planes, programas y proyectos que establece los objetivos, estrategias y metas en periodos determinado. De igual manera hacer la respectiva socialización a través de comunicaciones, reuniones y capacitaciones. | Enero - 2020 | Dic - 2020  | Los controles existen, se aplican y es efectivo para mitigar el riesgo  | 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. <b>Cumplido 100</b> |
|                                                                                    |                                    | Enviar comunicaciones a las áreas, con el reporte de los indicadores que presentan estado en riesgo y crítico.                                                                                                                                                                                   |              |             |                                                                         | Se evidencian los requerimientos, soportados con los resultados de cada proceso de gestión a través de los planes de acción en la vigencia (2020) evaluada. <b>Cumplido 100%</b>                                                                  |

2. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO

| RIESGOS                                                                                                      | CONTROL                                                                                                                      | ACCIONES                                                                                                                                                                                                                           | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                              |                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                    | FECHA INICIO | FECHA FINAL | SEGUIMIENTO OCI                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                              |                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                    |              |             | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                                        | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Incumplimiento a la ejecución del plan de trabajo y cronograma de actividades.                               | Plan Anual de capacitación, Cronograma de capacitación de Programa de bienestar social y Programa de incentivos y estímulos. | 100% de Cumplimiento de las actividades del Plan de Capacitación y Bienestar social.                                                                                                                                               | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo                     | 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 MIPG. <b>Avance 100%.</b>                                                                                          |
|                                                                                                              |                                                                                                                              | Realizar reporte, acompañamiento y seguimiento a los trabajadores para promover la participación en las actividades de prevención y promoción de acuerdo al riesgo observado para las actividades específicas de los trabajadores. |              |             |                                                                                      | 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. <b>Cumplido 100%.</b> |
| Errores en la liquidación de nómina y prestaciones sociales y generación oportuna en las fechas establecidas | Revisión de informe de pre-nómina interfaz entre nómina y contabilidad                                                       | Revisión de informe de pre-nómina                                                                                                                                                                                                  | Ene-2020     | Dic-2020    | los controles existen, se aplica y no son totalmente efectivo para mitigar el riesgo | 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. <b>Cumplido 100%.</b>                                         |
|                                                                                                              | 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. <b>Cumplido 50%.</b>                                                                                           |
| Vinculación de personal sin el lleno de requisitos | Manual de funciones y competencias laborales<br>Procedimiento de selección de personal<br>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. | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | 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 <b>Cumplido 100%</b> |

3. Proceso Gestión comunicaciones

| RIESGOS                                                                   | CONTROL                                  | ACCIONES                                                                                                                                                                                                                             | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                           |                                          |                                                                                                                                                                                                                                      |              |             | SEGUIMIENTO OCI                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                           |                                          |                                                                                                                                                                                                                                      | FECHA INICIO | FECHA FINAL | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                    | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Inoportunidad en la divulgación de las acciones y gestiones de la empresa | Plan de medios<br>Plan de comunicaciones | Comunicar a quienes elaboran contenidos, la obligatoriedad de que los periodistas realicen cubrimiento de las actividades y gestiones realizadas por la Empresa, y asegurar que las fuentes suministren información real y verídica. | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | A través de requerimientos, se le solicita a los líderes de procesos de Emdupar, suministrar la información necesaria, la cual se analiza y se procesa para ser divulgada en los medios de comunicación con los que actualmente cuenta la Empresa. De igual manera Con la interacción diaria de las comunidades, también se recolecta información, para los fines pertinentes. <b>Cumplido 100%</b> |

|                                                                                   |                                        |  |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--|----------------------|
|  | PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA |  | Código: FO-GE-33     |
|                                                                                   | CONTINUA                               |  | Versión: 01-12-07-18 |
|                                                                                   | INFORME                                |  | Página 6 de 19       |

|                                                                                                     |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |          |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suministrar, a la ciudadanía, información errada, imprecisa, poco comprensible o de difícil acceso. | Plan de medios<br>Plan de comunicaciones<br>Política de comunicaciones | Seguimiento al esquema de publicaciones para mantener actualizada la información en el portal web.<br>Publicación de información de interés general en el portal web y en las redes sociales.<br>Emitir las alertas correspondientes cuando se detecte información que no esté vigente. | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | A través de los archivos de seguimientos a esquemas de publicaciones, de Correos de solicitud al área TIC, se evidencia el cumplimiento de las acciones propuesta para la prevención y mitigación del riesgo detectado.<br>Al obtener la información de las diferentes fuentes, esta se verifica antes de ser divulgada y se le informa a quien realiza el reporte la decisión. <b>Cumplido 100%</b>          |
| Inadecuada aplicación de las políticas de comunicación.                                             | Plan de medios<br>Plan de comunicaciones<br>Política de comunicaciones | Articular con la Coordinación de comunicaciones en la realización de las estrategias de comunicaciones.                                                                                                                                                                                 | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencian los Planes de trabajos de Emdupar, donde participa activamente la oficina de comunicaciones con su equipo de trabajo, para hacer cubrimiento de las actividades encaminadas a la recuperación de cartera y a resolver las inquietudes de los usuarios, teniendo en cuenta sus necesidades. <b>Cumplido 100%.</b>                                                                                |
| Uso inadecuado de la imagen corporativa de la empresa                                               | Manual de imagen corporativa                                           | Actualización del Manual de imagen corporativa<br>Realización capacitación y socialización<br>Incluir el Manual dentro de la inducción                                                                                                                                                  | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se constata que el manual de imagen corporativa se encuentra actualizada cumpliendo con los parámetros de las normas establecidas dentro de las políticas internas. De igual manera se constata que las capacitaciones y socializaciones se han realizado de forma personalizada, debido a las restricciones generadas por la emergencia sanitaria deriva por la pandemia del COVID 19. <b>Cumplida 100%.</b> |

4. Proceso Gestión Producción (PTAP)

| RIESGOS                                                           | CONTROL                                        | ACCIONES                                                                             | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   |                                                |                                                                                      |              |             | SEGUIMIENTO OCI                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                                                   |                                                |                                                                                      | FECHA INICIO | FECHA FINAL | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                     | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Daños en la infraestructura de la bocatoma y canal de conducción. | Manual de operación y mantenimiento de la PTAP | Actualizar el Manual de operación y mantenimiento de la PTAP.                        | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo. | En los procesos de gestión del S.I.G, implementados de acuerdo al Modelo de Planeación y Gestión MIPG, se evidencia la actualización del manual de operación y mantenimiento de la PTAB.<br><b>Cumplimiento 100%.</b>                                                                         |
|                                                                   | Actividades de mantenimiento correctivo        | Realizar el cronograma de mantenimiento de la Planta de tratamiento de agua potable. |              |             |                                                                   | 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.<br><b>Cumplido 100%</b> |

|                                                                          |  |                                                                                                                                                                       |          |          |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Suspensión del proceso de tratamiento por alta turbiedad en las fuentes. |  | Comunicación permanente y oportuna desde las captaciones.                                                                                                             | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | 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. Así 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). <b>Cumplido 100%.</b> |
|                                                                          |  | Disponibilidad de personal de apoyo para restablecimiento del proceso de tratamiento. Disponibilidad de materiales y equipos necesarios para limpieza de estructuras. |          |          |                                                                  | 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. <b>Avance 10%</b>                                                                                                                                                                                       |
|                                                                          |  | Activación del plan de contingencia y protocolo de comunicación.                                                                                                      |          |          |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                                                                                                                                       |  |  |          |          |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------|----------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Desabastecimiento del Recurso Hídrico por disminución del caudal de las fuentes de abastecimiento, fenómenos naturales o crecimiento de la población. |  |  | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | <p>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.</p> <p>Se pudo constatar el monitoreo realizado por el jefe de Gestión Técnica, a todos los procesos que se llevan a cabo en la PETAP, además de supervisar la construcción del nuevo tanque de almacenamiento el cual se encuentra en un 90%.</p> <p>Así mismo se constató la presencia del personal operativo, las 24 horas en tres (3) turnos.</p> <p>Avance 10%</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|----------|----------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

5. PROCESO GESTIÓN ACUEDUCTO

| RIESGOS                                                                       | CONTROL                                                                                                                                                                                                      | ACCIONES                                                                                                                                                                     | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                                                         |                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                              |              |             | SEGUIMIENTO OCI                                                   |                                                                                                                                                                            |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                              | FECHA INICIO | FECHA FINAL | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                     | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                  |
| Daños o taponamientos e inundaciones en los diferentes sectores de la ciudad. | Se estableció el cronograma de mantenimiento preventivo de sistemas de acueducto como una herramienta que permite prevenir los daños o taponamientos e inundaciones en los diferentes sectores de la ciudad. | Dar cumplimiento a lo establecido en el cronograma de mantenimiento de sistemas de acueducto Con el fin de evitar taponamientos e inundaciones en los sistemas de acueducto. | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo  | Se evidenció el plan de mantenimiento del sistema de acueducto, pero se realizan actividades prioritarias por las contingencias en épocas de lluvias.<br><b>Avance 80%</b> |
|                                                                               |                                                                                                                                                                                                              | Seguimientos a urbanizadores y constructores                                                                                                                                 |              |             | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo. | Se cuenta con un funcionario que realiza la incorporación de nuevos usuarios, de acuerdo a las nuevas                                                                      |

|                                                                                                     |                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |          |                                                                   |                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                     |                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |          |                                                                   | urbanizaciones y constructores. <b>Avance 75%</b>                                                                                                                                   |
|                                                                                                     |                                                | Reposición de redes de acueducto en sectores específicos                                                                                                                                                                                                            |          |          | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo. | Se evidencia a través de registro fotográfico, la reposición de redes en sectores específicos. <b>Avance 80%</b>                                                                    |
| Fallas o demoras en la obras de rehabilitación o reposición, expansión de los sistemas de acueducto | La empresa realiza la instalación de las redes | En la Planeación inicial de las obras en concordancia con el Manual de Contratación se debe tener en cuenta las posibles situaciones tangibles que puedan generar retrasos en la ejecución de las obras de rehabilitación o reposición de los sistemas de acueducto | Ene-2019 | Dic-2019 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo  | Se evidencia a través de registro fotográfico, la reposición de redes en sectores específicos. <b>Avance 70%</b>                                                                    |
|                                                                                                     |                                                | Realizar los requerimientos para las obras a realizar de conformidad con lo establecido en el Manual de Contratación de la entidad con el fin de evitar demoras e incomodidades a la comunidad donde se realicen                                                    |          |          | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo  | Se evidencian los requerimientos y la ejecución de obras de instalación de redes. <b>Avance 70%.</b>                                                                                |
| Demoras en la recepción y atención de los daños reportados por los usuarios                         | Manual de urbanizadores                        | Adquisición y mantenimiento de herramientas y equipos necesarios.                                                                                                                                                                                                   | Ene-2019 | Dic-2019 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo  | En la división de almacén se evidencian las herramientas y los equipos, para la reparación de los daños que se reportan. <b>Avance 75%</b>                                          |
|                                                                                                     |                                                | Realizar mantenimiento a la línea 116                                                                                                                                                                                                                               |          |          | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo  | Se cuenta con el sistema de información en la línea 116, a la cual se le realiza el mantenimiento constante y se evidencia con el contrato y/o orden de servicio. <b>Avance 90%</b> |

6. PROCESO GESTION ALCANTARILLADO

| RIESGOS                      | CONTROL                                      | ACCIONES                                              | MONITOREO    |             |                                                                  |                                                      |
|------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                              |                                              |                                                       | CRONOGRAMA   |             | SEGUIMIENTO OCI                                                  |                                                      |
|                              |                                              |                                                       | FECHA INICIO | FECHA FINAL | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                    | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                            |
| Daños o taponamientos en los | Se estableció el cronograma de mantenimiento | Dar cumplimiento a lo establecido en el cronograma de | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencia el Plan de trabajo y el cronograma, los |

|                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |          |                                                                  |                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| diferentes sectores de la ciudad.                                                                         | preventivo de sistemas de alcantarillado como una herramienta que permite prevenir los daños o taponamientos e inundaciones en los diferentes sectores de la ciudad.                                                                                             | mantenimiento de sistemas de Alcantarillado Con el fin de evitar taponamientos e inundaciones en los sistemas de alcantarillado                                                                                                                                          |          |          |                                                                  | cuales se cumplen, incluso antes de los tiempos determinado, teniendo en cuenta las contingencias.<br><b>Avance 100%.</b>                                                                  |
|                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                  | Realización de campañas de cultura ciudadana con el fin de educar a la comunidad sobre la importancia del cuidado y protección del medio ambiente.                                                                                                                       |          |          |                                                                  | Se evidencia el cumplimiento de las acciones a través del PUEA<br><b>Avance 80%.</b>                                                                                                       |
|                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                  | Reposición de redes de alcantarillado en sectores específicos.                                                                                                                                                                                                           |          |          |                                                                  | A través de registros fotográficos, se evidencia el cumplimiento de las acciones propuesta, para la reposición de redes en los sectores que lo requieren.<br><b>Avance 70%.</b>            |
| Fallas o demoras en las obras de rehabilitación o reposición, expansión de los sistemas de Alcantarillado | Se estableció un plan para la reparación y/o rehabilitación al sistemas de alcantarillado como una herramienta que permite reaccionar a las contingencias que se presentan con los daños o taponamientos e inundaciones en los diferentes sectores de la ciudad. | En la Planeación inicial de las obras en concordancia con el Manual de Contratación se debe tener en cuenta las posibles situaciones tangibles que puedan generar retrasos en la ejecución de las obras de rehabilitación o reposición de los sistemas de Alcantarillado | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencia seguimiento a las interventorias de contratos de obras, a través de las auditorías internas y seguimiento a los Planes de mejoramiento.<br><b>Avance 80%.</b>                 |
|                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                  | Realizar los requerimientos para las obras a realizar de conformidad con lo establecido en el Manual de Contratación de la entidad con el fin de evitar demoras e incomodidades a la comunidad donde se realicen.                                                        |          |          |                                                                  | En el manual de contratación se establecen los pasos y/o compromisos para cumplir en el tiempo estipulado, se destaca la planeación de acuerdo a las necesidades.<br><b>Cumplido 100%.</b> |
| Demoras en la recepción y atención de los daños reportados por los usuarios                               | Revisión de reportes diario a través del sistema.                                                                                                                                                                                                                | Mantener reporte actualizado de las quejas por daños, recibidos en la ventanilla de atención a usuarios y Gestión documental.                                                                                                                                            | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencia reporte de daños, registrados en los sistemas de Gestión documental.<br><b>Cumplido 100%.</b>                                                                                 |
|                                                                                                           | Contacto con la comunidad a través de los líderes y vocales                                                                                                                                                                                                      | Interactuar con los líderes comunales y los vocales, para conocer las problemáticas en cuanto a los daños presentados en los sectores afectados.                                                                                                                         |          |          |                                                                  | Se evidencia registro y/o listados con socializaciones en las comunidades.<br><b>Cumplido 100%.</b>                                                                                        |

7. GESTION COMERCIAL

| RIESGOS                                                                                                                         | CONTROL                                             | ACCIONES                                                                                               | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                                                        |                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                 |                                                     |                                                                                                        | FECHA INICIO | FECHA FINAL | SEGUIMIENTO OCI                                                  |                                                                                                                                              |
| Error en la elaboración de las notas debito                                                                                     | Revisión previa de la critica                       | Revisión previa de la critica                                                                          | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se contrató el número de personal necesario para que realicen las revisiones previas.<br><b>Avance 100%</b>                                  |
|                                                                                                                                 | Revisión de control interno                         | Revisión de control interno                                                                            |              |             |                                                                  |                                                                                                                                              |
| Inconsistencia en la información generada por los sistemas de información.                                                      | No existe control                                   | Capacitación en las aplicaciones del software                                                          | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencian registros de listados de asistencias a la capacitación, para el manejo de los aplicativos y/o software.<br><b>Avance 100%.</b> |
| Fallas en la verificación de la liquidación de facturas en lo relacionado con el consumo y los datos registrados en la factura. | No existe control                                   | mejorar el proceso de lectura y reparto de la facturación, Adquirir equipos con mayor tecnología (TPL) | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe y no es efectivo                               | No se evidencian avances.                                                                                                                    |
|                                                                                                                                 |                                                     | Actualizar el catastro de usuarios                                                                     |              |             |                                                                  |                                                                                                                                              |
| Extemporaneidad en la respuesta a las PQR                                                                                       | Seguimiento a las PQR                               | Sistema de alarmas                                                                                     | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencia el seguimiento a las PQR y los procedimientos para evitar el incumplimiento a los términos.<br><b>Avance 100%.</b>              |
|                                                                                                                                 | Compromiso departamento comercial a los siete días. | Contestación en los términos (7) días                                                                  |              |             |                                                                  |                                                                                                                                              |

8. Gestión financiera.

| RIESGOS                                                         | CONTROL                                                               | ACCIONES                                                                                                         | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                                                        |                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 |                                                                       |                                                                                                                  | FECHA INICIO | FECHA FINAL | SEGUIMIENTO OCI                                                  |                                                                                                                    |
| Perdida y/o deterioro de los elementos de la entidad            | Inventario físico semestral, entrada y salida en la plataforma SYSMAN | Adecuar un sitio en la entidad con su respectiva seguridad para guardar equipos para la prestación del servicio. | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencia el inventario y se cuenta con espacio locativo, adecuado<br><b>Avance 100%</b>                        |
| Incumplimiento con los requisitos de Entrada (ingreso) Almacén. | Formato de traslado y salida de elementos                             | Aplicación de formato                                                                                            | Ene-2020     | Dic-2020    | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencia formatos de entrada y salidas de elementos, implementados por Gestión Integral.<br><b>Avance 100%</b> |

|                                                                                                                                                                         |                                                 |  |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|----------------------|
|  <b>EMDUPAR</b> S.A.-ESP<br><small>Empresa de Servicios Públicos de Valledupar</small> | PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA |  | Código: FO-GE-33     |
|                                                                                                                                                                         | INFORME                                         |  | Versión: 01-12-07-18 |
|                                                                                                                                                                         |                                                 |  | Página 13 de 19      |

|                                               |                        |                                                                  |          |          |                                                                  |                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Deterioro y daño de los equipos de la empresa | Programa de austeridad | Implementar un plan de austeridad y gestión ambiental Cero papel | Ene-2020 | Dic-2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Se evidencia socializaciones y charlas, además de informes sobre austeridad del gasto y la política del cero papel, utilizando la comunicación interinstitucional.<br><b>Avance 80%</b> |
|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

9. GESTION ADMINISTRATIVA DE BIENES.

| RIESGOS                                                                                             | CONTROL                                                                                                                                                                                                            | ACCIONES                                                                                                                                                                                                                                                          | CRONOGRAMA    |                   | MONITOREO                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                   |               |                   | SEGUIMIENTO OCI                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                   | FECHA INICIO  | FECHA FINAL       | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                     | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Pérdida y daño de bienes de la Entidad                                                              | Inventario físico semestral, entrada y salida en la plataforma SIIGO 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 | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | Los controles existen, se aplican y pueden mitigar el riesgo.     | Se evidencia los inventarios realizados a cierre de la vigencia 2020. 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.<br><b>Cumplido 100%.</b> |
| 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.                                                                                                                                                                                                    | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo. | 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.<br><b>Cumplido 100%.</b>                                                                                              |
| No proveer los bienes y servicios para el desarrollo de las actividades de la entidad. | Seguimientos al plan anual de adquisiciones<br>Solicitud a tiempo de los requerimientos de contratación<br>Seguimiento a la contratación y a la ejecución de los contratos de mantenimiento.<br>Seguimiento a la ejecución de los contratos de adquisición y mantenimientos de bienes y servicios<br>Seguimiento a los cronogramas de Mantenimiento<br>Análisis y socialización y consolidación de los requerimientos de las áreas. | Matriz de seguimiento Interna del área del PAA Anteproyecto de necesidades socializado | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | Los controles existen, se aplican y pueden mitigar el riesgo. | Se evidencia la resolución donde se aprueba el Plan de Adquisiciones 2020, teniendo en cuenta las necesidades presentadas por cada uno de los responsables de los procesos de gestión.<br><b>Cumplido 100%.</b> |

10.GESTION DE CONTRATACION

| RIESGOS                            | CONTROL                                                                | ACCIONES                                                                                                                                                                                                                        | CRONOGRAMA    |                   | MONITOREO                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                 | FECHA INICIO  | FECHA FINAL       | SEGUIMIENTO OCI                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                    |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                 |               |                   | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                    | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Contratación sin requisitos de ley | Manual de contratación, lista de chequeo, Procedimientos, normatividad | Mesas trabajo interna, formato de verificación de requisitos y documentos legales Realizar capacitaciones a las diferentes áreas de la empresa con respecto a los procedimientos y requisitos para la celebración del contrato. | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | A través de la revisión del proceso de Gestión contratación, se verificó y constató la implementación 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.<br><b>Cumplido 100%.</b> |

|                                                                       |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |                   |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Inadecuada supervisión de contratos                                   | Manual de contratación, lista de chequeo, Procedimientos, normatividad | Aplicación de Procesos y procedimientos en las diferentes modalidades contractuales a través de la completitud del expediente contractual<br>Capacitación en contratación<br>Implementación del formato unificado de supervisión para informe mensual y pago<br>Realizar directriz con lineamientos básicos e importantes para supervisores | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Durante el desarrollo de la auditoria 2020, 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 contratación, con las políticas generales y el proceso de gestión.<br><b>Cumplido 100%</b> |
| Vencimiento de los términos legales para la liquidación del contrato. | Manual de contratación, lista de chequeo,                              | Acompañamiento a los inconvenientes que se puedan presentar para la liquidación del contrato.<br><br>Realizar charla informativa con los integrantes Postcontractual, donde se indicará la necesidad de la correcta verificación de los controles.                                                                                          | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | A través de la relación de los contratos celebrados en la vigencia 2020, se constata la liquidación de los mismo cumpliendo con los términos de las normas aplicables.<br><b>Cumplido 100%</b>                                                                                                                 |

11.GESTION DE LAS TIC,S

| RIESGOS                                                                                                 | CONTROL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ACCIONES                                                                                                                                                   | CRONOGRAMA    |                   | MONITOREO                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                            | FECHA INICIO  | FECHA FINAL       | SEGUIMIENTO OCI                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                            |               |                   | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES                                | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN                                                                                                                                                                                                                                            |
| Robo, alteración y/o pérdida 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 | Realizar diagnóstico de Sistema de seguridad de la información, incluyendo el mejoramiento de los programas de protección de virus y ataques informáticos. | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | Los controles existen, se aplican y pueden mitigar el riesgo | 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 informáticos de EMDUPAR S.A. E.S.P.<br><b>Cumplido 100%</b> |

|                                                                                   |                                                 |  |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|----------------------|
|  | PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA |  | Código: FO-GE-33     |
|                                                                                   | INFORME                                         |  | Versión: 01-12-07-18 |
|                                                                                   |                                                 |  | Página 16 de 19      |

|                                                                                                                                        |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                         |               |                   |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                        | proactivos                                                                                                           |                                                                                                                                                                         |               |                   |                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Desactualización y Obsolescencia Tecnológica a causa de actualizaciones                                                                | Contratos de soporte, mantenimiento y actualización de sistemas de información y servicios TIC.                      | Reemplazar recursos tecnológicos que tengan un alto índice de obsolescencia y promover procesos de compra de infraestructura tecnológica moderna.                       | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | Los controles existen, se aplican y pueden mitigar el riesgo     | 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 últimas versiones y licencias de todos los programas informáticos, lo que optimiza los procesos y procedimientos que dependen de estas tecnologías.<br><b>Cumplido 100%</b> |
| Daño en equipos tecnológicos 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 tecnológicos, mediante formato de calidad | Se constata la existencia de las herramientas tecnológicas, que registran y llevan estadísticas de los eventos reportados por los usuarios, con oportunidad de mejoras. | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | Los controles existen, se aplican y pueden mitigar el riesgo     | Se constata la existencia de las herramientas tecnológicas, que registran y llevan estadísticas de los eventos reportados por los usuarios, con oportunidad de mejoras.<br><b>Cumplido 80%</b>                                                                                                                                                                          |
| 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 tecnológicos, mediante formato de calidad | Reemplazar recursos tecnológicos que tengan un alto índice de obsolescencia y promover procesos de compra de infraestructura tecnológica moderna                        | Enero de 2020 | Diciembre de 2020 | El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo | Teniendo en cuenta las restricciones generadas por la Emergencia sanitaria del Coronavirus COVID 19, esta acción no se cumplió en la vigencia 2020, sin embargo, en el mes de octubre de la misma vigencia, se incluyó en el presupuesto 2021.<br><b>Cumplido 20%.</b>                                                                                                  |

Teniendo en cuenta que los procesos de Gestión de la Empresa EMDUPAR S.A. E.S.P, se encuentra actualizados 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.

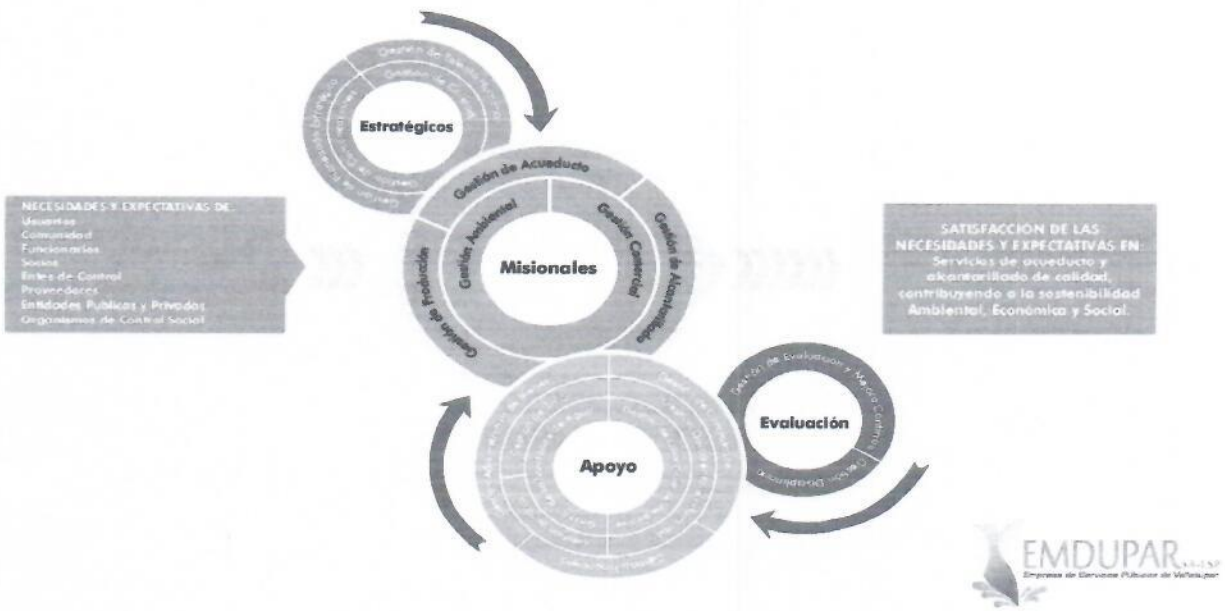


Tabla 2. Estructura para el monitoreo del manejo de los riesgos y las acciones establecidas

| RIESGOS | CONTROL | ACCIONES | CRONOGRAMA   |             | MONITOREO                     |                           |
|---------|---------|----------|--------------|-------------|-------------------------------|---------------------------|
|         |         |          |              |             | SEGUIMIENTO OCI               |                           |
|         |         |          | FECHA INICIO | FECHA FINAL | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES | CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN |
|         |         |          |              |             |                               |                           |

|                                                                                   |                                                 |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|
|  | PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA | Código: FO-GE-33     |
|                                                                                   | INFORME                                         | Versión: 01-12-07-18 |
|                                                                                   |                                                 | Página 18 de 19      |

## CONCLUSIONES

Realizado el seguimiento a los Mapas de Riesgos de los procesos que fueron seleccionados y auditados en la vigencia 2020, y de acuerdo al programa establecido en la oficina de Control Interno de Gestión, para esta evaluación de dichos mapas de riesgos que comprende el periodo de Julio a diciembre de 2020, se determinó lo siguiente:

- Que en 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 48 acciones propuestas en cada mapa de riesgo evaluado, solo se cumplieron 32, lo cual refleja un margen de efectividad del 67% con los controles establecidos

|                                                                                   |                                                    |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|
|  | PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA<br>CONTINUA | Código: FO-GE-33     |
|                                                                                   | INFORME                                            | Versión: 01-12-07-18 |
|                                                                                   |                                                    | Página 19 de 19      |

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.
- 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,



**OSWALDO BERNAL ARIÑO**  
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:                                                                                                                                                                                                                                                       | Oswaldo Bernal Ariño | 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. |                      |                                        |       |