

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 : 10 de enero 2019.

REALIZADA POR : OSWALDO BERNAL ARIÑO

PERIODO ANALIZADO : Julio - diciembre de 2018.

NORMAS : Ley 87 de 1993; Ley 872 de 2003; Decreto 2145 de 1999, Decreto 1537 de 2001; Decreto 4485 de 2009 y Decreto 943 de 2014.

1. OBJETIVO

Realizar seguimiento a las acciones establecidas en los 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 mapas de riesgos, 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 2018, y de enero a junio de 2019.

De acuerdo a lo anterior, la Oficina de Control Interno de Gestión, realizó seguimiento a las acciones establecidas en los mapas de riesgos de los procesos de la entidad propuesto para el corte de Julio a diciembre de 2019, 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	PROCESO GESTIÓN PLANTA DE TRATAMIENTO (PTAP)	6	6	0	0	100%
2	PROCESO GESTIÓN ACUEDUCTO	7	7	0	0	100%
3	PROCESO GESTION ALCANTARILLADO	7	7	0	0	100%
4	GESTION COMERCIAL	7	5	2	2	71%
5	GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	3	3	1	0	90%
6	GESION PLANEACIÓN	5	4	1	0	90%
7	GESTION DE CONTRATACION	2	2	1	1	100%
8	PROCESO GESTION DOCUMENTAL	2	2	0	0	100%
9	GESTION JURIDICA	2	1	1	1	90%
10	GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	5	3	2	2	60%
11	GESTION INFORMATICA	4	0	1	3	10%
12	GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA	4	2	2	0	93%
TOTAL		54	42	11	9	

En el cuadro observamos que, de las 54 acciones establecidas en los 12 mapas de riesgos evaluados, 42 se encuentran realizadas, 11 están en proceso de realizarse y se presentan 9 acciones vencidas.

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

1. Proceso Gestión Planta de Tratamiento (PTAP)

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

Falta de planes y programas de mantenimiento preventivo y correctivos de equipos electromecánicos que se utilizan en el proceso de potabilización	Implementación de programas de mantenimiento de equipos electromecánicos	Programar mantenimientos semestrales	Ene-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia los planes y programa de los equipos electromagnéticos.
Fallas en la adquisición de insumos químicos para el proceso de potabilización	Planificación en la compra de insumos químicos, Elaboración de órdenes de compra por consumo excesivo	Programar compras de insumos químicos. Diseñar planes alternativos de adquisición de insumos químicos	Ene-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	A través de la proyección del presupuesto, se especifica el rubro para la adquisición de los productos químicos que es la materia prima en el proceso de producción y tratamiento de agua.
Fallas en los mantenimientos de las estructuras de encauzamiento y distribución interna del agua	Programar mantenimientos preventivos y correctivos de la infraestructura	Programar mantenimientos. Revisión de la obra. Planes de contingencia	Ene-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	A través de las auditorías internas y los seguimientos, se evidencia las fallas y/o deterioro de las estructuras, para plantear las acciones correctivas y/o de mejoras en pro a mitigar los riesgos.
Incumplimientos en los planes y programas de manejo ambiental	Socialización y Capacitación de planes de manejo ambiental	Programa de Capacitación, sobre planes de manejo ambiental	Ene-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Existen registros de asistencias a las capacitaciones y charlas para los temas de manejo ambiental.
Terrorismo	Control de acceso a la división de producción. Optima red de comunicación Coordinación vigilancia publica	Revisar pólizas. Capacitaron para la litigación del riesgo Identificar red de emergencia Plan de continencia	Ene-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se cuenta con las estructuras y dispositivos para restringir el acceso a las instalaciones de la planta de producción de EMDUPAR S.A. E.SP. Así mismo se cuenta con equipos de radios de comunicación.
Inexistencia de Mediciones de caudal.	Programar tratamiento con base en caudales de diseños	Programar compra para adquisición de medidores en línea de caudales	Ene-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se cuenta con equipos especializados automatizados para medir el caudal de agua que entra a cada una de las plantas de tratamiento.

2. PROCESO GESTIÓN ACUEDUCTO

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					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-18	Dic-18	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. Avance 80%
		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. Avance 75%
		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. Avance 80%
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-18	Dic-18	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. Avance 70%
		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. 70%
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-18	Dic-18	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. Avance 75%
		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. Avance 90%

3. PROCESO GESTION ALCANTARILLADO

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Daños o taponamientos en los diferentes sectores de la ciudad.	Se estableció el cronograma de mantenimiento preventivo de sistemas de alcantarillado 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 Alcantarillado Con el fin de evitar taponamientos e inundaciones en los sistemas de alcantarillado	Ene-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia el Plan de trabajo y el cronograma, los cuales se cumplen, incluso antes de los tiempos determinados, teniendo en cuenta las contingencias. Avance 100%
		Realización de campañas de cultura ciudadana con el fin de educar a la comunidad sobre la importancia del cuidado y protección del medio ambiente.			El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia el cumplimiento de las acciones a través del PUEA Avance 80%
		Reposición de redes de alcantarillado en sectores específicos.			El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	A través de registros fotográficos, se evidencia el cumplimiento de las acciones propuesta, para la reposición de redes en los sectores que lo requieren. Avance 70%
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-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia seguimiento a las interventorías de contratos de obras, a través de las auditorías internas y seguimiento a los Planes de mejoramiento.
		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	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
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-18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia reporte de daños, registrados en los sistemas de Gestión documental
	Contacto con la comunidad a través de los	Interactuar con los líderes comunales y los vocales, para conocer las problemáticas en			El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia registro y/o listados con socializaciones en

líderes y vocales	cuanto a los daños presentados en los sectores afectados.		las comunidades.
-------------------	---	--	------------------

4. GESTION COMERCIAL

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Error en la elaboración de las notas debito	Revisión previa de la critica	Revisión previa de la critica	Jul -18	Dic-18	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. Avance 100%
	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	Jul -18	Dic-18	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. Avance 100%.
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)	Jul -18	Dic-18	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	Jul -18	Dic-18	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. Avance 100%.
	Compromiso departamento comercial a los siete días.	Contestación en los términos (7) días				

5. Gestión Administrativa y financiera

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
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.	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia el inventario y se cuenta con espacio locativo, adecuado Avance 100%
Incumplimiento con los requisitos de Entrada (ingreso) al	Formato de traslado y salida de elementos	Aplicación de formato	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia formatos de entrada y salidas de elementos, implementados por

Almacén.						Gestión Integral. Avance 100%
Deterioro y daño de los equipos de la empresa	Programa de austeridad	de Implementar un plan de austeridad y gestión ambiental Cero papel	Jul -18	Dic-18	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. Avance 80%

6. GESION PLANEACCIÓN

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Baja ejecución de los procesos planificados	Plan estratégico, planes de acción	Seguimiento estricto a los planes de acción	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia el plan estratégico Valledupar avanza en la prestación de servicio de acueducto y alcantarillado 2016-2019. Avance 50%.
Incumplimiento de fechas para presentar informes a las diferentes áreas de la entidad, y entes de control y administrativos externos	Seguimientos y requerimientos para propender por la entrega de información en los tiempos requeridos por parte de Control Interno	Realizar comités de seguimiento para el recaudo de la información con el fin de alimentar los sistemas de información de la empresa.	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia los planes de mejoramientos y el cumplimiento a la entrega de información de acuerdo a la norma en los tiempos preestablecidos. Avance 100%.
Deficiente seguimiento del Plan de Estratégico	Plan estratégico, planes de acción	Implementar el diligenciamiento completa y oportuno de la matriz de seguimiento y control a través de memorandos, reuniones y capacitaciones	Jul -18	Dic-18	El control existe pero no es efectivo	Se evidencia seguimiento a los planes de acción. Avance 50%
Deficiencia en la implementación y mejora continua del SIG	Procedimientos, registros, listados maestro de documentos	Realizar tres capacitaciones para sensibilizar a los servidores públicos de la entidad sobre la importancia del compromiso con la implementación del SIG. Revisar y ajustar el Manual de calidad	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencian los procesos y procedimientos actualizados, según la norma. Avance 100%.
Deficiente Seguimiento y medición del Sistema Integrado de Gestión.	Batería de indicadores, Procedimiento de Medición y seguimiento de sistema de Gestión	Generar los indicadores de Gestión para todos los procedimientos. Realizar mediciones trimestrales a los indicadores del SIG y generar informes	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia los indicadores por cada proceso de Gestión. Avance 90%

7. GESTION DE CONTRATACION

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Demoras en trámites e inoportunidad en el proceso contractual	Manual de Contratación e Interventoría	Socialización y capacitación entorno a la adecuada formulación de estudios previos	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidenció Planilla de asistencia a la Capacitación Avance: 100%
Incumplimiento de los requisitos legales y los definidos por la corporación.		Socialización y capacitación entorno a los procesos precontractuales y contractuales	Jul -18	Dic-18		Se evidenció Planilla de asistencia a la Capacitación Avance: 100%

8. PROCESO GESTION DOCUMENTAL

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Deficiente planificación, manejo y organización documental del archivo central	Tablas de Retención Documental	Capacitación en temas de organización de archivos de gestión	Jul -18	Dic-18	El control es efectivo para mitigar el riesgo.	Se evidenció planilla de asistencia a la capacitación sobre hoja de control, FUID, préstamos y manejo de archivos de gestión. Avance: 100%
Pérdida de la información y dificultad en la consulta de la información	Procedimiento organización, conservación, custodia y transferencia del archivo de gestión	Una capacitación sobre la planificación, manejo y organización de la documentación	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo.	Se evidenció las planillas de asistencia a la capacitación sobre archivos de Gestión Avance 100%

9. GESTION JURIDICA

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Vencimiento de términos procesales para iniciar los procesos sancionatorios y derechos de petición	Seguimiento a los derechos de petición, seguimiento a las notificaciones judiciales de las demandas (LINK PAGINA WEB)	Contar con el personal de apoyo para impulsar el trámite de la indagación preliminar	Jul -18	Dic-18	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se evidenció 5 profesionales que apoyan la gestión de la oficina jurídica. Avance: 100%
		Atender dentro de los términos de ley las peticiones Recepcionadas y solicitar prorroga en los casos a que haya lugar.	Jul -18	Dic-18		Se evidencia repuesta oportuna de todas las peticiones, cumpliendo con los términos de ley Avance: 80%.

Traspapeleo de documentación de los procesos administrativos y derechos de petición	Requerimientos de entes de control	Cumplir con los requisitos de gestión documental	Jul -18	Dic-18	Los controles existen se aplican y son efectivos para mitigar el riesgo	Se vienen aplicando los lineamientos de archivo en los archivos de gestión de los procesos sancionatorios de años 2016 y 2017 de la Oficina Jurídica. Avance 100%
		Capacitación de gestión documental	Jul -18	Dic-18		Se pudo evidenciar Planilla de asistencia donde se capacitó a la Oficina Jurídica sobre sobre hoja de control, FUID, préstamos y manejo de archivos de gestión. Avance: 100%

10. GESTIÓN DE TALENTO HUMANO

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Incumplimiento de la administración integral del Talento Humano	Plan de capacitación y plan de Bienestar	100% de Cumplimiento de las actividades del Plan de Capacitación y Bienestar social	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencio el Plan de Capacitación y el Plan de Bienestar social. Avance 100%.
Errores y perdida de información que se encuentra en el base de datos para liquidación de nómina y prestaciones sociales	Revisión de informe de pre-nómina e Interfaz entre nómina y contabilidad	Capacitación y entrenamiento al personal en el manejo de la nómina.	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y no es totalmente efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia custodia de todas las hojas de vidas físicamente. Avance 70%
Expedición de certificaciones laborales erróneas	Revisión de la historia laboral y Revisión del jefe de Talento humano	Documentar los controles y Digitalización de información de las hojas de vida	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia digitalización de las certificaciones que se expiden a petición del funcionario. Avance 100%
Respuestas inoportunas o incompletas en el tiempo establecido	Libro radicador, seguimiento de derecho de petición	Digitalización de información de las hojas de vida	Jul -18	Dic-18	El control no existe.	No se evidencia la digitalización de las hojas de vidas. Cero (0) avance
Incumplimiento de los requisitos para posesión establecidos por la norma.	Manual de funciones, verificación de referencias laborales, evaluación de la hoja de vida	Capacitación en competencias laborales faltantes	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia el manual de perfiles y responsabilidades vigente. Avance 100%

	(competencias) visitas domiciliarias					
Pérdida o deterioro de las historias laborales de los trabajadores	Organización de las hojas de vida y Custodia a cargo del jefe de talento humano	Digitalización de información de las hojas de vida	Jul -18	Dic-18	El control no existe.	No se evidencia la digitalización de las hojas de vidas. Cero (0) avance

11. GESTION INFORMATICA

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Pérdida, adulteración o deterioro de la información en medio físico	Formato de préstamo de documentos	Asumir el riesgo, reducir el riesgo	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y no es suficientemente efectivo para mitigar el riesgo	No se ha materializado el riesgo, existe los formatos y/o documentos físicos en caso de pérdida. Avance 60%.
Afectación de la integridad de los datos	No existe	asumir el riesgo, reducir el riesgo			El control no existe.	
Indisponibilidad del servidor o equipos de computo	No existe	asumir el riesgo			El control no existe.	
Alteración o eliminación de la información en las bases de datos de los distintos softwares manejados por la empresa	No existe	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir			El control no existe.	

12. GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA

RIESGOS	CONTROL	ACCIONES	CRONOGRAMA		MONITOREO	
			FECHA INICIO	FECHA FINAL	SEGUIMIENTO OCI	
					EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CUMPLIMIENTO DE LA ACCIÓN
Incumplimiento del Programa Anual de auditorías Oficina de Control Interno de la vigencia	Proceso de Auditorías internas, Manual de procedimientos, Informes Ejecutivo Anual, Informe de seguimiento	Seguimiento a la ejecución del programa de auditorías internas Fomento de la cultura de autocontrol	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia la ejecución del programa anual de auditoría y los planes de mejoramiento con el planteamiento de acciones de mejoras para las

						observaciones detectadas. Avance 100%
			Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia las campañas de actividades del Autocontrol a través del correo institucional, además de listado de asistencia a charlas sobre las ventajas del autocontrol. Cumplimiento 100%
Inoportunidad en la presentación de los informes de ley	Seguimiento al Programa anual de auditorías, Plan de acción de la OCI, Control de términos	Seguimiento a la presentación de informes	Jul -18	Dic-18	El control existe se aplica y es efectivo para mitigar el riesgo	Se evidencia la entrega oportuna de los informes de ley a los Entes Externos. Cumplimiento 100%

CONCLUSIONES

Realizado el seguimiento a los Mapas de Riesgos de los procesos que conforman el Sistema Integrado de Control Interno en el periodo evaluado de Julio a diciembre de 2018, se determinan las siguientes inconsistencias:

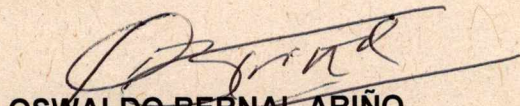
- Que al igual que en la evaluación anterior sigue la inconsistencia con la identificación de trece (13) mapas de riesgos, cuando son Quince procesos de Gestión y los faltantes son: Planta de tratamiento de agua Potable (Producción) y el proceso de Laboratorio.
- Que, en los mapas de los procesos misionales, no se especifican y/o identifican los riesgos inherentes a todas las actividades del proceso de gestión aplicable.
- Que, en el mapa de riesgo del Proceso Gestión Informática, de los cuatro (4) riesgos identificados, en tres (3) de ellos, no se definieron los controles y las acciones para la eliminación y/o mitigación de los mismos.
- Que, de las 54 acciones propuestas, el 60% de los controles no es efectivo.

RECOMENDACIONES

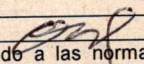
Realizado el seguimiento y verificación a las acciones establecidas en los Mapas de Riesgos por procesos, nos permitimos hacer las siguientes recomendaciones:

1. Los líderes responsables de deben actualizar sus mapas de riesgo para valorar las acciones cumplidas e identificar nuevos riesgos.
2. Gestión Integral debe hacer la revisión e implementar los Mapas de Riesgos de los procesos faltantes.
3. En el mapa de riesgos del Proceso Gestión Informática, se debe definir los controles y plantear las acciones para la eliminación y/o mitigación de los mismo
4. 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.
5. 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.
6. Plantear las acciones para la actualización y optimización de los mapas de riesgos de cada proceso de Gestión.
7. EMDUPAR S.A. E.S.P, debe consolidar el Mapa de Riesgo Institucional.

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 de (Cargo Remitente).