MAPA DE RIESGOS PROCESO ACUEDUCTO											
No	**RIESGOS (1)**	**PROBABILIDAD (2)**	**IMPACTO (3)**	**EVALUACIÓN DEL RIESGO (4)**	**CONTROLES EXISTENTES (5)**	**CALIFICACIÓN CONTR**	**VALORACIÓN DEL RIESGO (7)**	**ACCIONES DE CONTROL (8)**	**RESPONSABLE (9)**	**CRONOGRAMA (10)**	**INDICADOR (11)**
1	Extemporaneidad y veracidad en la información reportada a las entidades de control y vigilancia.	3 Posible	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Realizar seguimiento mediante la herramienta establecida por la oficina de control interno con el propósito de evitar el vencimiento de la información a reportar a entidades de control y vigilancia.	1	M Zona de Riesgo Moderado	Realizar los reportes mensuales los cinco primeros días de cada mes, según los formularios tópico técnico operativo que se relacionan en la anexo de la resolución No. SSPD - 20101300048765 del 14- 12- 2010.	Jefe de la División de Acueducto	Permanente	1. Dar cumplimiento al cronograma de reporte del SUI. 2. Dar contestación oportuna a los informes solicitados por los entes de control y vigilancia.
2	Desabastecimiento del recurso hídrico por disminución del caudal de las fuentes de abastecimiento, fenómenos naturales o por crecimiento población.	3 Posible	5 Catastrófica	E Zona de Riesgo Extrema	1. Mantener el sistema actual en buenas condiciones garantizando su operatividad y funcionamiento. 2. Realizar la gestión ante organismos departamentales, como son las Empresas Públicas de Cundinamarca – EPC, para la inclusión en el Plan de Acción de esa entidad el proyecto "*Estudios de factibilidad embalse Barro Blanco y/o Cuja*".	2	E Zona de Riesgo Extrema	1. Realizar obras de mantenimiento, reposición, mejoramiento que permitan la optimización de los sistemas de captación y líneas de conducción. 2. Realizar el seguimiento y prestar el apoyo necesario en la ejecución del contrato No. EPC – PDA – C No. 497 cuyo objeto es:	Jefe Plantas Tratamiento Jefe de la División de Acueducto Gerencia	31 de diciembre de 2019	1. Obras por contratación en los sitios de captación y redes de aducción y conducción, establecidas en el Plan de Acción y en el POIR. 2. Contar con los "Estudios de Pre factibilidad del Embalse de la provincia del Sumapaz". 3. Contar con los recursos para la

3	Mantenimiento de los permisos y licencias ambientales (concesiones) otorgados por las autoridades competentes.	4 Probable	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Disminuir el Índice de Pérdida por Usuario Facturado IPUF, a través de las gestiones y acciones que adelanta la actual administración. Se viene realizando seguimiento a los diferentes permisos y licencias ambientales requeridas para el desarrollo de las actividades que hacen parte del sistema de acueducto (captación, conducción, tratamiento y distribución).	1	M Zona de Riesgo Moderado	Control de conexiones fraudulentas, reposición de equipos de medición en mal estado y culminada su vida útil, atención oportuna a daños en las redes de distribución. Reposición de redes antiguas y sus accesorios.	Jefe de la División de Acueducto Gerencia Jefe Plantas de Tratamiento Jefe de la División Comercial	31 de Diciembre de 2019	Mantener los permisos vigentes de las concesiones otorgadas por la CAR. Continuar con las acciones y buscar nuevas alternativas orientadas a la disminución del IPUF.
4	Retraso tecnológico de equipos, herramientas y dispositivos de medición.	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se está realizando mantenimiento preventivo de los equipos y herramientas asignados a la división de Acueducto con el propósito de mantenerlos en condiciones óptimas de operación para la prestación del servicio, se incluirá en el proyecto de presupuesto para la vigencia las necesidades de compras de las mismas.	1	M Zona de Riesgo Moderado	Coordinar con la Gerencia la compra de equipos, herramientas y dispositivos de medición, con el fin de estar a la vanguardia tecnológica logrando el mejoramiento continuo del proceso de Acueducto.	Jefe de la División de Acueducto Gerencia	31 de diciembre de 2019	1. A través de capacitaciones actualizar a los funcionarios de la división de Acueducto con relación a nuevas tecnologías y materiales en la instalación de redes de acueducto. 2. Contar con un equipo de precisión de detección de fugas en la red de distribución. 3. Adquirir tres válvulas reguladoras de presión y puntos de

5	Daños en la infraestructura de captación, conducción y distribución.	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se realiza un seguimiento mediante la lista de verificación desde las bocatomas hasta las Plantas de Tratamiento (500-F-01) con el fin de reportar cualquier novedad y de esta manera prevenir posibles daños en la infraestructura de la misma.	1	M Zona de Riesgo Moderado	Dar cumplimiento a lo establecido en el Plan de Acción y POIR del proceso de Acueducto, que corresponde a las obras de reposición, rehabilitación y optimización.	Jefe de la División de Acueducto Gerencia	31 de diciembre de 2019	1. Cumplir lo establecido en el Plan de Acción y POIR del proceso de Acueducto en un 100%, relacionado con las obras de Rehabilitación-Reposición, en las redes de aducción y distribución. 2. Dar cumplimiento de mantenimientos a bocatomas y red de aducción.
6	Deficiencia en la supervisión de los contratos de las obras de Expansión y Rehabilitación/ Reposición de redes de conducción de agua cruda y distribución de agua potable.	3 Posible	2 Menor	M Zona de Riesgo Moderado	Informes de supervisión – registros fotográficos. Diligenciar el formato Visitas de obra (500-F-13, de igual manera, en informes y certificación de supervisión y/o interventoría para actas parciales de pago el formato (110-F-13), los cuales permiten realizar seguimiento y control por parte del supervisor de los contratos.	1	B Zona de Riesgo Baja	Dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contratación de la entidad (110-MA-01) y a la responsabilidad de supervisión descrita en cada contrato a cargo de la División de Acueducto.	Jefe de la División de Acueducto	31 de diciembre de 2019	1. Seguimiento y verificación de los informes de supervisión de forma que den claridad del cumplimiento de las obras contratadas. 2. Realizar los requerimientos de forma escrita y en comités técnicos al contratista al momento de presentarse falencias durante la ejecución de los contratos.

7	Plan de emergencia por desabastecimiento por el fenómeno del niño y/o niña	4 Probable	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Se cuenta con el plan de emergencia y contingencia – PLEC para activarlo en momentos de emergencias de estos y otros fenómenos.	1	A Zona de Riesgo Alta	Dar cumplimiento a lo establecido en el Plan de Emergencia por desabastecimiento por Fenómeno del Niño y/o Niña. Coordinar con el CMGRD, las acciones a implementar cuando se disparen las diferentes alertas (Amarilla; Naranja y Roja) del Plan de Emergencia.	Gerente Jefe División Acueducto Jefe Plantas Tratamiento	31 de diciembre de 2019	Cumplimiento a Las actividades establecidas en el PLEC a fin de dar oportuno tratamiento a las emergencias. Realizar actividades preventivas, como obras de optimización, mantenimientos Y monitoreo continuo.
8	Falta de control de presiones, en las redes de acueducto, sectorización del sistema, falta de elementos para desairar las redes.	4 Probable	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Existen válvulas reguladoras de presión en algunos puntos de las redes de acueducto en distintos sectores del municipio de Fusagasugá. Revisar el catastro de redes para identificar los puntos donde es necesario instalar válvulas de control, ventosas, de lavado entre otras.	1	A Zona de Riesgo Alta	Adquirir válvulas reguladoras de presión para ubicarlas en los sectores más críticos de la red de acueducto, de igual manera revisar las que se encuentran instaladas a fin de garantizar su correcto mantenimiento y puesta en marcha.	Jefe de la División de Acueducto Gerencia	31 de diciembre de 2019	Optimizar el sistema de distribución de acueducto, de forma tal que existan accesorios que permitan controlar las presiones, desairar la tubería cuando se realizan cortes y sectorizar el sistema a través de válvulas de control y ventosas. Adquirir tres válvulas reguladoras de presión y puntos de medición

9	Superar las horas en cuanto a los cortes del servicio de acueducto que presta EMSERFUSA E.S.P., según lo establecido en las resoluciones CRA 688 de 2014 y 823 de 2017 de régimen de calidad y descuentos.	4 Probable	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Mantenimiento de las redes de conducción y aducción. Mantener una buena sectorización a través de las válvulas de control. Atención de daños de manera oportuna a fin de que se logre minimizar el tiempo en esta actividad.	1	A Zona de Riesgo Alta	1. Remplazar accesorios que presenten deterioro en la red. 2. Reposición de redes antiguas. En menores tiempos de posible, utilizando nuevas tecnologías. 3. Atención oportuna a daños que se presenten en el sistema de distribución.	Jefe de la División de Acueducto Gerencia	31 de diciembre de 2019	Registro de estadísticas de horas reales de suspensión y su afectación a los usuarios.
10	Pérdida de confidencialidad de la información	3 Posible	2 Menor	M Zona de Riesgo Moderado	1. Custodia de la información. 2. Perfil y competencia personal adscrito a la Oficina de Control Interno.	1	B Zona de Riesgo Baja	Control y seguimiento de los documentos manejados dentro de la división de acueducto. Cumplimiento de la política establecida en el sistema de información para la confidencialidad de la información.	Jefe de la División de Acueducto Jefe de la División de Control Interno	31 de diciembre de 2019	Revisión del número de formatos diligenciados dentro de la división para el oportuno seguimiento.
11	Cobro al ejecutar trabajo a usuarios o realización de trabajos con los recursos de la entidad EMSERFUSA E.S.P.	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	1. Seguimiento y control por medio de las órdenes de trabajo establecidas a partir de la petición de los usuarios. 2. Visitas periódicas.	1	M Zona de Riesgo Moderado	Programar capacitaciones de ética, sensibilización y sentido de pertenencia con la entidad y la prestación del servicio.	Jefe de la División de Acueducto Profesional Universitario de Gestión Humana	31 de diciembre de 2019	Identificación de los espacios en los que puedan asistir el número total de operarios de la división.

MAPA DE RIESGOS PROCESO DE PLANTAS DE TRATAMIENTO 2019

No	RIESGOS (1)	PROBABILIDAD (2)	IMPACTO (3)	EVALUACIÓN DEL RIESGO (4)	CONTROLES EXISTENTES (5)	CALIFICACIÓN CONTROLES (6)	VALORACIÓN DEL RIESGO (7)	ACCIONES DE CONTROL (8)	RESPONSABLE (9)	CRONOGRAMA (10)	INDICADOR (11)
1	Entregar la calidad de agua con un IRCA por ENCIMA del 5%	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Control de parámetros del agua mediante toma de muestras cada hora (Ph, turbiedad, color, cloro residual) realización de ensayos de jarras por turno (3 turnos diarios), Dosificación sustancias químicas, siguiendo los protocolos establecidos para cada una de las actividades: Ensayo de Jarras – Dosificación Óptima (800-F-01), Dosificación de Sustancias Químicas (800-F-02) y Monitoreo y Control de la Calidad del Agua (800-F-03).	1	M Zona de Riesgo Moderada	Seguimiento y verificación de la realización de los instructivos de Ensayo de Jarras – Dosificación Optima (800-F-01), el instructivo de dosificación de sustancias químicas (800-F-02) y Calidad del Agua (800-F-03) correspondientes para los análisis establecidos	Jefe de la División Plantas de Tratamiento Auxiliar de laboratorio Operarios de Planta	31 de diciembre de 2019	(No. De mediciones de la calidad del agua realizadas al día / No. De mediciones de la calidad del agua establecidas al día (3)) * 100
2	Fallas en la infraestructura del abastecimiento de agua cruda (Fuente hídrica) a las plantas de tratamiento.	3 Posible	5 Catastrófico	E Zona de Riesgo Extrema	Revisión en el tiempo de expiración de la concesión de aguas de los ríos Barro Blanco y Cuja. .Plan de mantenimiento preventivo, en la zona de Bocatomas Medición de caudal cada hora a la entrada de las Plantas de Tratamiento. Se registra en el formato de control operativo (800-F-01).	1	E Zona de Riesgo Extrema	Seguimiento a las actividades establecidas por la CAR en la concesión. Ejecutar actividades mantenimiento acorde al Plan de Mantenimiento establecido. Activación de cuadrilla para atención de mantenimientos no programados	Jefe de la División de Acueducto Jefe de la División Plantas de Tratamiento	31 de diciembre de 2019	(Caudal aforado en plantas / caudal necesario para satisfacer la demanda) * 100

3	Disminución en la capacidad de abastecimiento por parte de la planta de tratamiento de aguas.	2 Improbable	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Mantener en Stock insumos químicos. Actividades de mantenimiento de unidades estructurales, operativas y equipos auxiliares.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Registro de Inventario. Control de cronograma del plan de mantenimiento mediante verificación de los registros correspondientes.	Jefe de la División de Plantas de Tratamiento	31 de diciembre de 2019	(Caudal de salida en plantas / caudal necesario para satisfacer la demanda) * 100
4	Falta de personal operativo certificado en las plantas de tratamiento. .	5 Casi Seguro	3 Moderado	E Zona de Riesgo Extrema	Capacitación, certificación y recertificación del personal Operativo de Plantas de Tratamiento	1	A Zona de Riesgo Alta	Coordinar con la Oficina de Gestión Humana para que se incluya en el Plan Anual de Formación y Capacitación por competencias laborales acorde con el perfil del personal de la División de Plantas de Tratamiento.	Jefe de la División de Plantas de Tratamiento Jefe de la Oficina de Gestión Humana	31 de diciembre de 2019	No. De funcionarios (Operarios y laboratoristas) certificados operando / No. Total de funcionarios (Operarios y laboratoristas) de la División) *100
5	Aumento en la contaminación de las fuentes abastecedoras	5 Casi Seguro	4 Mayor	A Zona de Riesgo Alta	Mapa de Riesgos Municipal, estudios sobre posibles fenómenos naturales o focos de contaminación que se presenten en las zonas de bocatomas	1	A Zona de Riesgo Alta	Seguimiento al Mapa de Riesgos Municipal de las Fuentes abastecedoras. Toma de muestras y análisis físico químicos y bacteriológicos de las fuentes abastecedoras.	Jefe División Plantas de Tratamiento. Secretaría de Salud Municipal, Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca - CAR	31 de diciembre de 2019	(No de muestras tomadas/número de muestras a tomar en el año)x100

6	Desabastecimiento de agua en las fuentes hídricas a causa del FENOMENO DEL NIÑO	3 Posible	4 Mayor	A Zona de Riesgo Alta	Revisión continua de los niveles de los caudales de las fuentes hídricas.	1	A Zona de Riesgo Alta	Agilizar la gestión ante la EPC para la construcción del Tanque de almacenamiento de 3.000 m3 para la Planta de Pekín. Racionamiento en suministro de agua por sectores hidráulico	Gerencia, Jefe de División de Plantas de Tratamiento, Jefe de División de Acueducto. Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca - CAR	31 de diciembre de 2019	Caudal de agua de demanda municipal.(mensual) / Caudal de agua de oferta por parte de EMSERFUSA (mensual)

MAPA DE RIESGOS PROCESO ASEO 2019											
1	*Cambios permanentes en la normatividad del Sector.*	***4 Probable***	***4 Mayor***	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Se diseñó e implemento el formato Cronograma de Informes a entes de Control (120-F-12), con el cual se viene realizando el seguimiento y control de la información que debe reportar la División de Aseo*	*1*	*E Zona de Riesgo Alta*	*Dar continuidad a la aplicación del formato cronograma de informes a entes de Control (120-F-12) y realizar de manera permanente consulta a través de la página web de los entes de control del estado de la información reportada y cambios en la normatividad.*	*Jefe de la División Aseo* *P.U División de Aseo* *Auxiliar Administrativo*	*31 de Diciembre de 2019*	*# de informes reportados / años*
2	*Aumento de la generación de residuos sólidos,*	***5 Casi Seguro***	***4 Mayor***	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Se diseñó e implemento el manual para la prestación del servicio público domiciliario de Aseo (700-MA-01) y en cumplimiento al Decreto 2981 de 2013*	*1*	*Zona de Riesgo Extrema*	*Seguir de Manera puntual los procedimientos establecidos en Manual para la Prestación del Servicio Público*	*Jefe de la División Aseo* *P.U División de As* *Jefe de la*	*31 de Diciembre de 2019*	*Seguimiento mensual al incremento de residuos solidos*

3	*Aumento de costos de mantenimiento de los vehículos recolectores y volqueta.*	***4 Probable***	***4 Mayor***	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Se estableció un Cronograma de Mantenimiento Preventivo de Parque Automotor (200-F-17), con el fin de realizar las actividades de mantenimiento de los vehículos antes de que estos presenten fallas mecánicas generando mayores costos de reparación.*	*1*	*A Zona de Alta*	*Realizar seguimiento al cumplimiento del cronograma de mantenimiento preventivo del parque automotor (200-F-17) y generar un plan de reposición del parque automotor de la división de aseo.*	*Jefe de la División Aseo* *P.U División de Aseo* *Jefe de la División Administrativa*	*31 de Diciembre de 2019*	*Seguimiento bimensual a costos en reparación de vehículos*
4	*Parque automotor con más de 10 años de servicio.*	***5 Casi Seguro***	***4 Mayor***	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Se diseñó e implemento el procedimiento para el Mantenimiento General de Parque Automotor (200-P-03), con el fin de garantizar el mantenimiento de la infraestructura específicamente lo relacionado con el parque automotor.*	*1*	*A Zona de Riesgo Alta*	*Establecer un Plan de Renovación del parque automotor que permita reducir los costos de operatividad de la división.*	*Jefe de la División Aseo* *P.U División de Aseo Gerencia*	*31 de Diciembre de 2019*	*Seguimiento a rutas incumplidas por problemas mecánicos con vehículos compactadores, a causa de su vetustez*

5	*Índice de ausentismo de personal por incapacidad, restricciones médicas y accidentes de trabajo.*	***3 Posible***	***3 Moderado***	*A Zona de Riesgo Alta*	*En el Manual para la Prestación del Servicio Público Domiciliario de Aseo (700-MA-01), en el numeral 3.4.8.1 Fallas por incapacidades o ausencias del personal, se especifica las medidas a seguir para estos casos.*	*2*	*A Zona de Riesgo Alta*	*Dar cumplimiento a los parámetros establecidos en el Manual para la Prestación del Servicio Público Domiciliario de Aseo (700-MA-01).*	*Jefe de la División Administrativa* *Jefe de la División Aseo* *P.U División de Aseo* *Supervisor*	*31 de Diciembre de 2019*	*Seguimiento y comparación mensual al número de incapacidades reportados por parte de los funcionarios y la oficina de gestión humana*
6	*Agentes o Sustancias químicas.*	***4 Probable***	***4 Mayor***	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Por parte de la Oficina de Gestión Humana se ha venido dando cumplimiento a lo establecido por la Ley, lo recomendado por la ARL y lo establecido en las convenciones colectivas en lo referente a la dotación del personal y elementos de protección.*	*2*	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Coordinar con la Oficina de Gestión Humana y el comité Paritario de Salud Ocupacional COPASO la identificación y compra de los elementos de protección y seguridad de los trabajadores con el fin de evitar daños o deterior en la salud de los trabajadores por exposición o contacto con agentes contaminantes.*	*Jefe de la División Aseo* *P.U División de Aseo* *Gestión Humana* *Gerencia*	*31 de Diciembre de 2019*	*Seguimiento y comparación mensual al número de trabajadores reportados con casos relacionados con agentes contaminantes*

7	*Incremento de la generación de residuos sólidos producto de fenómeno natural o antrópico.*	***4 Probable***	***4 Mayor***	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Se Diseñó e implemento el Manual para la Prestación del servicio público Domiciliario de Aseo (700-MA-01) y en cumplimiento al Decreto 2981 de 2013 el Programa para la Prestación del Servicio Público de Aseo, con el fin de documentar los procedimientos para la prestación del servicio y las medidas necesarias para garantizar la calidad y continuidad del mismo.*	*1*	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Seguir de manera puntual los procedimientos establecidos en Manual para la Prestación del Servicio Público Domiciliario de Aseo (700-MA-01), realizando la revisión del mismo de tal forma que permita el mejoramiento continúo del proceso. Así como de las actividades contempladas dentro del programa para la prestación del servicio público de aseo*	*Jefe de la División Administrativa* *Jefe de la División Aseo* *P.U División de Aseo* *Gerencia*	*31 de Diciembre de 2019*	*Seguimiento mes a mes del incremento de residuos sólidos producto de fenómenos naturales o antrópicos*
8	*Restricción vehicular sobre la vía que conduce al relleno sanitario*	***4 Probable***	***4 Mayor***	*E Zona de Riesgo Extrema*	*Se diseñó e implemento el formato de novedades de ruta (700-F-19) y también en cumplimiento al Decreto 2981 de 2013 el Programa para la Prestación del Servicio Público de Aseo. Esto con el fin de documentar los procedimientos para la prestación del servicio y las medidas necesarias para garantizar la calidad y continuidad del mismo.*	*1*	*E Zona de Riesgo-Alta*	*Seguir de Manera puntual los procedimientos establecidos en el Formato para la Prestación del Servicio Público Domiciliario de Aseo (700-MA-01), realizando la revisión del mismo de tal forma que permita el mejoramiento continúo del proceso. Así como de las actividades contempladas en el programa para la prestación del servicio público de aseo.*	*Jefe de la División Aseo* *Profesional Universitario Ingeniero* *Jefe de la División Administrativa* *Gerencia*	*31 de Diciembre de 2019*	*Reporte de restricciones viales mensual*

9	*Cierre temporal del relleno sanitario, por acciones naturales o antrópicas.*	***3 Posible***	***3 Moderado***	*A Zona de Riesgo Alta*	*Se diseñó e implemento el formato de novedades de ruta (700-F-19) y también en cumplimiento al Decreto 2981 de 2013 el Programa para la Prestación del Servicio Público de Aseo. Esto con el fin de documentar los procedimientos para la prestación del servicio y las medidas necesarias para garantizar la calidad y continuidad del mismo.*	*1*	*A Zona de Riesgo Alta*	*Seguir de Manera puntual los procedimientos establecidos en el Formato para la Prestación del Servicio Público Domiciliario de Aseo (700-MA-01), realizando la revisión del mismo de tal forma que permita el mejoramiento continúo del proceso. Así como de las actividades contempladas en el programa para la prestación del servicio público de aseo.*	*Jefe de la División Aseo* *Profesional Universitario Ingeniero* *Jefe de la División Administrativa* *Gerencia*	*31 de Diciembre de 2019*	*Numero de cierres temporales en el relleno.*

MAPA DE RIESGOS PROCESO DE EVALUACIÓN, SEGUIMIENTO Y MEJORA (CONTROL INTERNO) 2019											
1	Incumplimiento frente a requerimientos objetivos institucionales	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	1- Se elabora el Plan de Acción de cada proceso, el cual se evalúa mediante la presentación de Informes Trimestrales. 2- Se deben evaluar trimestralmente los Indicadores de Proceso de cada División u Oficina	1	M Zona de Riesgo Moderada	1- Análisis de resultados basados en indicadores 2- Seguimiento a los resultados y 3- Operatividad de los comités.	Dueños de Proceso. Jefe Oficina de Control Interno. Gerente	*Según cronograma de auditorías de Gestión. *Entrega Trimestral de Informes de Gestión, con la evaluación de Indicadores	1- Cumplimiento Auditorias de Gestión por Proceso. 2- Evaluación de Indicadores de Proceso

2	Evaluación deficiente del sistema de Control Interno	2 Improbable	3 Moderado	||	Se cuenta con el formato Informe Pormenorizado del Estado del Control Interno (120-F-26) y el de resultados de la Evaluación del Sistema de Control Interno Contable (120-F-23), en el que se registra el estado del Sistema de Control Interno y en los cuales se realizan observaciones para el mantenimiento del sistema.	1	B Zona de Riesgo Baja	Capacitación y Actualización en el sistema de Control Interno a los funcionarios de la OCI de manera permanente.	Jefe de la Oficina de Control Interno	Anual Cuatrimestral	1- Informe del estado del Control Interno Contable. 2- Informe Pormenorizado del Estado del Sistema Control Interno IPECI periodicidad Cuatrimensual
3	Evaluación deficiente del proceso auditado, por parte del auditor	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Se Implementó el cronograma de Auditorias de Gestión. Se cuenta con formatos de calidad para: Realizar las auditorias 120-F-07. Formatos para el registro de hallazgos 120-F-06 Formatos para Informe de auditoría 120-F-08	1	B Zona de Riesgo Baja	Capacitación en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG. Actualización en normas de auditoria como "Auditorias Basadas en Riesgos" de acuerdo con la norma ISO 9001-2015 a los funcionarios de la Oficina de Control Interno	Jefe de la Oficina de Control Interno. Representante de la Dirección	Continuo	1- Auditorias de Gestión Realizadas/Auditorias de Gestión Programadas. 2- Informes de Auditoria Programados/ Informes de Auditoria Entregados. 3- No tratamientos realizados/ No de
4	Seguimiento deficiente a resultados	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Se diseñó e implementó el formato para el tratamiento de acciones correctivas y de mejora (120-F-14), que permite detectar las causas y las acciones de mejora.	2	M Zona de Riesgo Moderada	Análisis de resultados basados en indicadores. Seguimiento a los resultados de la revisión por el Comité de Coordinación de Control Interno mediante el formato (120-F-15)	Jefe de la Oficina de Control Interno. Dueños de Proceso. Gerente.	Trimestral	1- Seguimiento a los hallazgos a través del Comité de Coordinación de Control Interno. 2- Resultados e Informes de las Auditorías.

5	Desacierto en el análisis de problemas	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	A través del formato de acciones preventivas y correctivas. (120-F-14), se plantean las actividades necesarias para contrarrestar los efectos negativos que impiden el cumplimiento de los objetivos institucionales.	1	B Zona de Riesgo Baja	Sensibilización de la metodología para solución de problemas y mejoramiento. Anexo No 4. Procedimiento de Acciones Preventivas y Correctivas (120-P-03)	Jefe de la Oficina de Control Interno. Dueños de Proceso. Gerente.	Trimestral	1- (No de acciones preventivas o correctivas implementadas / total de acciones preventivas o correctivas determinadas)*100
6	Inconsistencia en formulación y ejecución de acciones	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se referencia la metodología para solución de problemas y mejoramiento Anexo No 4. Procedimiento e Acciones correctivas y de mejora (120-P-03). En la formulación de las acciones de mejora y correctivas. (120-F-14)	1	M Zona de Riesgo Moderada	Capacitación y utilización de la metodología para solución de problemas y mejoramiento Anexo No 4. Procedimiento de Acciones de Mejora y Correctivas (120-P-03)	Jefe de la Oficina de Control Interno. Dueños de Proceso. Gerente	Trimestral	Socialización de la metodología para solución de problemas y mejoramiento. Anexo No 4. (120- P-03). Utilización de técnicas como Espina de Pescado
7	Cambios en la Normatividad.	2 Improbable	4 Mayor	A Zona de Riesgo Alta.	Se diseñó e implemento el cronograma de informes a entes de control (120- F-12) acorde a los cambios normativos	1	M Zona de Riesgo Moderada	Capacitación en nueva normatividad a través del DAFP, Contralorías, Contaduría Gral. de la Nación, Superservicios, etc, controlando los tiempos de entrada en vigencia de la nueva norma	Jefe de la Oficina de Control Interno. Dueños de Proceso. Gerente	Trimestral	Revisión permanente de los cambios normativos a través del DAFP, Superservicios, CRA, CGN, Contraloría y demás entes de control

8	Demora en la entrega de información para el inicio de auditoría por parte del proceso auditado. Así como para los diferentes seguimientos que realiza la OCI.	3 Posible	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	El Decreto 648 de 2017 estableció los Instrumentos para la actividad de Auditoría Interna así: Código de Ética del Auditor, Carta de Compromiso y Estatuto de Auditoría.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Seguimiento por parte de la oficina de Control Interno. Aseguramiento del cumplimiento por parte de los dueños de Proceso.	Jefe Oficina de Control Interno. Dueños de proceso. Gerente.	Trimestral	(No. de auditorías o seguimientos con entrega de información deficiente/ No. de auditorías o seguimientos realizadas) * 100

MAPA DE RIESGOS PROCESO DE PROMOCIÓN Y DIVULGACION											
1	Comunicación y/o divulgación de datos no confiables o erróneos sobre la gestión o la prestación de los servicios	2 Improbable	4 Mayor	A Zona de *Riesgo A*lta	Se cuenta con el formato para la solicitud de divulgación de información (150-F-01) a través del cual se registra los datos que se deben comunicar a los Usuarios y partes interesadas permitiendo generar una mayor responsabilidad y control sobre la información publicada.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Se ha venido registrando la información a través del formato para la divulgación de la información (150-F-01) evidenciando la procedencia de los datos, el proceso solicitante y la información a divulgar.	Profesional Universitario de Promoción y Divulgación Gerencia	31 de Diciembre de 2019	N° de comunicaciones erróneas del periodo (trimestral)/N° de comunicaciones solicitadas (trimestre)

2	Incumplimiento del cronograma de medios de comunicación (150-F-02)	4 Probable	2 Menor	A Zona de Riesgo Alta	Se documentó los procedimientos de comunicación interna y externa (150-P-01 y 150-P-02), con el fin de establecer los protocolos necesarios para generar la información que permita dar cumplimiento al cronograma de medios de comunicación (150-F-02).	1	M Zona de Riesgo Moderada	Dar cumplimiento al cronograma de medios de comunicación (150-F-02) diseñado con el fin de informar oportunamente a la comunidad y partes Interesadas sobre la gestión, los planes, programas y proyectos de la entidad a través de los diferentes medios de comunicación establecidos.	Profesional Universitario de Promoción y Divulgación Gerencia Dueños de procesos SGI	31 de Diciembre de 2019	N° de publicaciones realizadas según los medios establecidos/ N° de publicaciones programadas según los medios establecidos en el cronograma de medios de comunicación (150-F-02) * 100
3	Deterioro del clima organizacional por un manejo inadecuado de la información interna y externa	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Las comunicaciones de la entidad se dejaron bajo la responsabilidad de la oficina de promoción y divulgación con la previa aprobación dela Gerencia para su emisión de tal manera que se eviten comunicaciones erróneas, no confiables o no autorizadas que afecten de alguna forma el clima laboral.	2	M Zona de Riesgo Moderada	Dar cumplimiento a lo establecido en los procedimientos para comunicación interna (150-P-01) y comunicación externa (150-P-02) con el fin de dar cumplimiento a las actividades allí relacionadas para la divulgación de la información de tal forma que se garantice un adecuado manejo de la misma.	Profesional Universitario de Promoción y Divulgación Gerencia Dueños de procesos SGI	31 de Diciembre de 2019	N° de formatos implementados del Sistema de Gestión Integrado/ N° de formatos diseñados del Sistema de Gestión Integrado * 100

4	Falta de asignación presupuestal para la publicidad y material de comunicación d la entidad.	3 Posible	3 Moderad a	A Zona de Riesgo Alta	Se participa de la proyección y elaboración del presupuesto de cada vigencia con el propósito de evidenciar las necesidades económicas del proceso así como las actividades a realizar que requieren asignación de recursos.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Coordinar con la Gerencia y la División Financiera el presupuesto necesario para el adecuado desarrollo de las actividades propias del proceso de promoción y divulgación.	Profesional Universitari o de Promoción y Divulgació n Gerencia Jefe de la División Financier a	31 de Diciembre de 2019	Asignación del Rubro presupuestal acorde con las necesidades del proceso.
5	Falta de personal para adelantar las actividades de la oficina de Promoción y Divulgación	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Coordinación con la Div. Administrativa y Presupuesto para planear las necesidades de personal de la Oficina de Promoción y Div.	2	A Zona de Riesgo Alta	Solicitar a la Gerencia la asignación de un facilitador pedagógico con el fin de apoyar las actividades desarrolladas con la comunidad y los grupos de interés por parte de la oficina de Promoción y Divulgación.	Profesional Universitari o de Promoción y Divulgación Gerenci a	31 de Diciembre de 2019	Facilitad or pedagógi co asignand o.
6	Falta de infraestructur a para la ubicación de los puestos de trabajo y los elementos asociados al mismo.	5 Casi Seguro	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Coordinación con la Div. Administrativa para lograr la mejor ubicación del personal asignado a la Oficina de Promoción y Divulgación.	2	E Zona de Riesgo Extrema	Solicitar a la División Administrativa la reubicación de los puestos de trabajo del proceso de Promoción y Divulgación así como los elementos para garantizar el adecuado desarrollo de las labores.	Profesional Universitari o de Promoción y Divulgación Gerencia División Administrati va	31 de Diciembre de 2019	Reubicación de los puestos de trabajo y asignación de los elementos necesarios Para el proceso.

7	Desinformación por un posible falsa información sobre la calidad de los servicios Prestados por Emserfusa E.S.P.	3 posible	5 Catastrófico	E Zona de Riesgo Extrema	Monitoreo diario a Medios de comunicación como lo son Emisoras y Canal de Televisión Local, así como las Redes Sociales y permanente información a través de Boletín de Prensa (150-F-03) oficial	2	A Zona de Riesgo Alta	Frente a una posible situación como esta, se hace necesario la realización de un Boletín de Prensa (150-F-03) en donde se informe sobre la real situación y desde luego se hace uso de los diferentes medios de Comunicación con los que cuenta Emserfusa E.S.P. como lo son la Página Web, Redes Sociales oficiales y otros medios de comunicación como Emisoras, periódicos y Canal de Televisión Local para hacer claridad sobre una posible desinformación	Profesional Universitario de Promoción y Divulgación Gerencia	31 de Diciembre de 2019	N° de Boletines de Prensa Oficiales emitidos referentes al tema.

MAPA DE RIESGOS PROCESO CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO-2019

No	RIESGOS (1)	PROBABILIDAD (2)	IMPACTO (3)	EVALUACIÓN DEL RIESGO (4)	CONTROLES EXISTENTES (5)	CALIFICACIÓN CONTROLES (6)	VALORACIÓN DEL RIESGO (7)	ACCIONES DE CONTROL (8)	RESPONSABLE (9)	CRONOGRAMA (10)	INDICADOR (11)

1	Perdida, reconstrucción de expedientes y/o piezas procesales	1 Raro	2 Menor	B Zona de Riesgo Baja	Aumento **de** los mecanismos de seguridad. Ubicación del archivo y documentos, en lugar adecuado y seguro. Reporte de los expedientes que salen del Despacho. Inventario de expedientes mensual.	1	B Zona de Riesgo Baja	Seguimiento e Inventario constante de los expedientes o piezas procesales. Continuar implementando los mecanismos de seguridad y mejorarlos de ser necesario. Mantener la Ubicación del archivo y documentos, en lugar adecuado y seguro.	Jefe de la Oficina de control disciplinario interno	31 de diciembre de 2019	(No de Expedientes perdidos/ No de expedientes inventariados)* 100
2	Prescripción de la acción disciplinaria	1 Raro	2 Menor	B Zona de Riesgo Baja	Dar celeridad a los procesos a punto de prescribir. Seguimiento continuo al Mapa de Riesgo. Revisión periódica del proceso. Empoderamiento por parte del funcionario encargado	1	B Zona de Riesgo Baja	Seguimiento al mapa de riesgos. Revisión periódica del proceso por parte del funcionario Control de seguimiento periódico al inventario de expedientes	Jefe de la Oficina de control disciplinario interno	31 de diciembre de 2019	No. De procesos abiertos / No de procesos finalizados dentro del término legal) * 100
3	Violación de la reserva procesal	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Cumplimiento legal, control y revisión de la entrega y recepción de documentación que se allega a los procesos.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Cumplimiento legal, control y revisión de la entrega y recepción de documentación que se allega a los procesos.	Jefe de la Oficina de control disciplinario interno	31 de diciembre de 2019	(No. de quejas por violación a la reserva/número de expedientes disciplinarios

4	Evaluación Inadecuada o demora en el trámite de la Queja.	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Revisión periódica de expedientes para notificación. Empoderamiento por parte del funcionario encargado, Auditoria mediante el SYSMAN	1	M Zona de Riesgo Moderado	Revisión periódica de expedientes para notificación. Empoderamiento por parte del funcionario encargado, Auditoria mediante el SYSMAN	Jefe de la Oficina de control disciplinario interno	31 de diciembre de 2019	(No. de quejas recibidas/número de quejas evaluadas)* 1 0 0

MAPA DE RIESGOS PROCESO DE PLANEACIÓN E INFORMÁTICA-2019

No	RIESGOS (1)	PROBABILIDAD (2)	IMPACTO (3)	EVALUACIÓN DEL RIESGO (4)	CONTROLES EXISTENTES (5)	CALIFICACIÓN CONTROLES (6)	VALORACIÓN DEL RIESGO (7)	ACCIONES DE CONTROL (8)	RESPONSABLE (9)	CRONOGRAMA (10)	INDICADOR (11)
1	Fallas de hardware y/o software en los servidores	3 Posible	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Copias de seguridad y mantenimiento de los servidores	1	E Zona de Riesgo Extrema	Realizar anualmente dos mantenimientos a los servidores Verificar semanalmente que se estén realizando las copias	Jefe de la Oficina de Planeación e Informática Profesionales Universitarios de la Oficina de planeación e Informática	Permanente	No de copias proyectadas /N° de copias realizadas *100
2	Daños en la red o en los equipos informáticos por fenómenos naturales o sobrecargas eléctricas.	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Mantenimientos preventivos y correctivos	1	M Zona de Riesgo Moderada	Seguimiento al cronograma de mantenimientos correctivos y preventivos	Jefe de la Oficina de Planeación e Informática Profesionales Universitarios de la Oficina de planeación e Informática	Diciembre 31 de 2019	No de daños en los equipos informáticos presentados al año por causas de fallas en el fluido eléctrico
3	Demora en la solución de requerimientos o nuevas solicitudes que impiden el desarrollo de las actividades los procesos	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Seguimiento a TARs registrados	2	A Zona de Riesgo Alta	Registrar en el sistema cada una de las solicitudes o requerimientos para que se le asigne un No de TAR y se le pueda hacer seguimiento	Jefe de la Oficina de Planeación e Informática	Permanente	Número de requerimientos solucionados/ requerimientos solicitados * 100

4	Robo, alteración y/o perdida de información de la entidad por acceso indebido a los sistemas de información	2 Improbable	4 Mayor	A Zona de Riesgo Alta	Manual de uso de los servicios y recursos informáticos Licencia de antivirus actualizada	1	M Zona de Riesgo Moderada	Mejoramiento continuo en la protección y seguridad informáticas	Jefe de la Oficina de Planeación e Informática	Semestral	Mejoramientos implementados
5	Presentación inadecuada y extemporánea de información por parte de los responsables de los procesos para análisis y toma de decisiones por la alta dirección, generando demora y traumatismo en la presentación de reportes internos, a grupos de interés y entes de control	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Solicitud periódica de informes	1	M Zona de Riesgo Moderada	Seguimiento a la presentación de los diferentes reportes de informes tanto internos como externos	Jefe de la Oficina de Planeación e Informática Jefes de división u oficina productora de información	Diciembre 31 de 2019	Número de informes presentados adecuada y oportunamente / número de informes requeridos *100
6	Incumplimiento en la misión y objetivos institucionales	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Plan de acción Indicadores Mapa de riesgos	1	M Zona de Riesgo Moderada	Seguimiento trimestral al Plan de acción Seguimiento trimestral a indicadores y riesgos	Jefe de la Oficina de Planeación e Informática Jefes de división u oficina	Diciembre 31 de 2019	Reporte seguimiento a plan de acción Matriz de indicadores Matriz de riesgos

COMERCIAL 2019											
1	R1. No dar respuesta a las peticiones, quejas y recursos de los usuarios de fondo y dentro de los términos establecidos por la normatividad	3Posible	4Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Se estableció el formato 410-F-01 Control de respuestas a las peticiones quejas y recursos, como una herramienta que permite controlar y realizar seguimiento a los P. Q. R.	2	A Zona de Riesgo Alta.	Dar cumplimiento a lo establecido en el formato 410-F-01 Control de respuestas a las peticiones quejas y recursos, como una herramienta que permite controlar y realizar seguimiento a los PQR(s).Aprovechar al máximo el software de archivo y correspondencia que genera alarmas de vencimiento de correspondencia.	Profesional Universitario de PQR (s) Auxiliar Administrativo. (Ventanilla de P. Q. R)Jefe de la División Comercia l	31 de Diciembre de 2019	Fecha de respuesta del PQR - Fecha de recibido del PQR= Menor a 15 días
2	R2. No dar respuesta en los términos establecidos en el contrato de condiciones uniformes a ciudadanos que solicitan el trámite de prestación de servicios.	3Posible	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Se establecieron los formatos 400-F-01 denominado solicitud para el trámite de prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo y el formato 400-F-03, denominado Hoja de ruta para aprobación de factibilidades con el propósito de realizar seguimiento y control del procedimiento y disminuir los tiempos de respuesta.	1	Zona de Riesgo Moderado M	Dar cumplimiento a lo establecido en los formatos 400-F-01 denominado solicitud para el trámite de prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo y el formato 400-F-03, denominado Hoja de ruta para aprobación de factibilidades con el propósito de realizar seguimiento y control del procedimiento y disminuir los tiempos de respuesta	Jefe de la División comercial Auxiliar Administrativo. (Ventanilla de Factibilidades)Jefe de la División de Acueducto. Comité Técnico Gerencia	31 de Diciembre de 2019	Fecha de respuesta de la solicitud para el trámite de prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo - Fecha de recibido de la solicitud para el trámite de prestación de los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo= Menor de

3	R3. Fallas en la verificación de la liquidación de facturas en lo relacionado con el consumo y los datos registrados en la factura	3Posible	3Moderado	A Zona de riesgo Alta	Se documentó el procedimiento a través del Instructivo facturación en sitio(Calculo y cargue de información, toma de lecturas e impresión de facturas) y recaudo 400-I-01.	2	M Zona de Riesgo Moderado	Realizar un mayor seguimiento a través de la facturación en sitio se para disminuir los errores de liquidación de facturas y el reporte de las novedades en ruta a través del formato 400-F-23.	Jefe de la División comercial Profesional Universitario en P. Q. R Profesional Universitario Jefe de Cartera Auxiliar Administrativo (ventanilla de P. Q. R)Lectores	31 de Diciembre de 2019	(Número de reclamos presentados por errores en la facturación/ Número de facturas emitidas) * 100 (Total sumatoria calificación de clientes/Total de clientes encuestados)*meta de 80 puntos
4	R5.Insatisfacción del usuario frente a la prestación del servicio	3Posible	2Menor	de riesgo Moderada	Se cuenta con el contrato de condiciones uniformes para los servicios de Acueducto, Alcantarillado y Aseo. Se estableció el Instructivo de Enfoque y Satisfacción al Usuario 400-I-04	2	Zona de Riesgo Baja	Dar aplicación a lo establecido en el Instructivo de Enfoque y Satisfacción al Usuario 400-I-04 diligenciando los formatos comentarios y sugerencias (400-F-17) y la encuesta de Satisfacción (400-F18) y Registro de atención al cliente (400-F-19).Retroalimentar el sistema de gestión de calidad para mejora continua de la prestación del servicio.	Jefe de División Comercia Profesional Universitario mercadeo	31 de Diciembre de 2019	(Total sumatoria calificación de clientes/Total de clientes encuestados)*meta de 80 puntos

5	R7.Incursión de nuevas empresas prestadoras de servicios públicos en el área de prestación de la entidad.	3Posible	4Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Se ha buscado fortalecer la relación usuario empresa a través del profesional Universitario en Relaciones, Negocios, Mercadeo y Gestión al Cliente. (Actividades puerta a puerta, participación en las reuniones de las Juntas de Acción Comunal acompañamiento de los Combos Triple A).	2	M Zona de Riesgo Moderado	Dar cumplimiento a lo establecido en el Contrato de Condiciones Uniformes y a los compromisos adquiridos con los usuarios. Fortalecer la relación usuario empresa a través del profesional Universitario en Relaciones, Negocios, Mercadeo y Gestión al Cliente. (Actividades puerta a puerta, participación en las reuniones de las Juntas de Acción Comunal acompañamiento de los Combos Triple A).	Jefe de la División Comercial Profesional Universitario en Relaciones, Negocios, Mercadeo y Gestión al Cliente. Jefe de la División de Aseo Profesional Universitario de Aseo.	31 de Diciembre de 2019	(No de Usuarios vinculados del servicio de Aseo con Serambiental periodo anterior- No de usuarios del servicio de Aseo con serambiental periodo actual)
6	R9Aplicación del Régimen de Calidad y Descuentos de la Res 688/14	5Casi seguro	4Mayor	EZona de Riesgo Extrema	Informe Comité de Atención y Prevención de Desastres	1	E Zona de Riesgo Extrema	Realizar la supervisión de la aplicación de los descuentos con base en la Res 688/14.	Jefe División Comercial Jefe División Jefe de la Oficina de Planeación Informática Jefe de la División Acueducto Jefe Oficina de Control interno	31 de Diciembre de 2019	Valor Total descuentos con base en la Res 688/14 Total Facturación

MAPA DE RIESGOS PROCESO FINANCIERA 2019											
No	**RIESGOS (1)**	**PROBABILIDAD (2)**	**IMPACTO (3)**	**EVALUACIÓN DEL RIESGO (4)**	**CONTROLES EXISTENTES (5)**	**CALIFICACIÓN CONTROLES (6)**	**VALORACIÓN DEL RIESGO (7)**	**ACCIONES DE CONTROL (8)**	**RESPONSABLE (9)**	**CRONOGRAMA (10)**	**INDICADOR (11)**
1	Falta de conciliaciones de los hechos contables entre los procesos de la entidad.	3 Posible	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Interfaces realizadas entre el proceso Financiero y los demás procesos de la entidad.	1	A Zona de Riesgo Alta	Solicitar a los diferentes procesos información para el cierre financiero al finalizar cada vigencia, estableciendo tiempos para su entrega con el propósito de registrar y conciliar la información, de tal manera que se refleje correctamente.	Jefe de la División Financiera Dueños de procesos Gerencia	31 de diciembre de 2019	(No. de conciliaciones realizadas/No. de conciliaciones proyectadas)* 100
2	Presupuesto no acorde con las necesidades y compromisos de la entidad.	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderado	Se realiza la revisión de la ejecución presupuestal del año inmediatamente anterior, la proyección de ingresos para la vigencia siguiente con base en el crecimiento de usuarios de la entidad, la proyección las inversiones y gastos con base en los Planes de Acción por proceso	1	B Zona de Riesgo Baja	Solicitar a los dueños de procesos proyecto de presupuesto recomendando se tengan en cuenta las necesidades de inversión, gastos y recursos para proyectos especiales con base en los ingresos proyectados para la vigencia 2018, para que la ejecución proyectada	Jefe de la División Financiera Técnico Dueños de procesos	31 de diciembre de 2019	Presupuesto, proyectado y aprobado para la vigencia 2019 de acuerdo a las necesidades de la entidad.

3	No presentación pago o inexactitud de los impuestos Nacionales y municipales.	2 Improbable	4 Mayor	A Zona de Riesgo Alta	La liquidación de los impuestos que debe presentar la entidad se realiza conforme a lo previsto por el Estatuto Tributario y las disposiciones de la Alcaldía Municipal y se archivan los soportes correspondientes en medio magnético y físico. Se elaboran por parte de la Contadora y se revisan por parte del Jefe.	1	M Zona de Riesgo Moderado	Dar cumplimiento a lo establecido en el Estatuto Tributario y las disposiciones del municipio para la liquidación y pago de los impuestos que le corresponden a la empresa.	Je de la División Financiera Profesional Universitario Contador Gerente	31 de diciembre de 2019	No de impuestos presentados y pagados al año/Cronograma establecido por la DIAN y el Municipio) * 100
4	Extemporaneidad y veracidad de la información reportada a las entidades de control y vigilancia.	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Se ejerce el control por parte de la División Financiera y la Oficina de Control Interno sobre los informes a reportar por parte de la entidad a través del Cronograma de Informes a entes de control (120-F-12).	1	M Zona de Riesgo Moderado	Dar cumplimiento a las directrices de la Gerencia. Solicitar a la Gerencia el estudio para la creación de una oficina encargada para el reporte de información a los entes de control y vigilancia o la contratación externa para la ejecución de esta actividad.	Je de la División Financiera Profesional Universitario Contador Técnico Gerente	31 de diciembre de 2019	(No de informes reportados o presentados a tiempo/No de informes a reportar o presentar al año)*100

5	No implementación de las normas Internacionales de Información Financiera NIICSP	2 Improbable	3 Moderado	M Zona de Riesgo Moderada	Socializar el proceso de implantación de las NIICSP de acuerdo a la Resolución 414 de 2014. Socializar al interior de la División el Marco Normativo y el Marco Conceptual. Socializar y efectuar al interior de la División el Reconocimiento, Medición, valoración y Revelación de los hechos económicos. Parametrización de la Homologación de cuentas bajo el Catalogo General de Cuentas. Elaboración de los Estados Financieros del Final del Periodo de Transición.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Coordinar con la Gerencia lo pertinente a la capacitación externa para los integrantes de la División para el proceso de implementación de las normas Internacionales de Información Financiera NIICSP y de esta manera dar cumplimiento a lo establecido por la normatividad.	Jefe de la División Financiera Profesional Universitario Contador Dueños de procesos Gerente	31 de diciembre de 2019	Continuación con Capacitación para el proceso de implementación de las normas Internacionales de Información Financiera NIICSP y de esta manera dar cumplimiento a lo establecido por la normatividad. Numero de Capacitaciones solicitadas/Capacitaciones efectuadas
6	Pagos inoportunos a proveedores y contratistas.	1 Raro	2 Menor	B Zona de Riesgo Baja	Se realiza control permanente de las cuentas por pagar a proveedores, contratistas y partes interesadas con el fin de dar cumplimiento a los compromisos financieros.	1	B Zona de Riesgo Baja	Mantener un control permanente sobre los ingresos mensuales de la entidad con el fin de programar los pagos de tal manera que se dé cumplimiento a los compromisos financieros con proveedores, contratistas y de más partes interesadas.	Jefe de la División Financiera Tesorero Gerente	31 de diciembre de 2019	(No de pagos realizados durante la vigencia/No de pagos a realizar durante la vigencia) * 100

7	Que se realicen por el portal bancario transacciones no autorizadas y /o a terceros errados, eventual riesgo de fraude o error	3 Posible	4 Mayor	E Zona de riesgo Extrema	Generar un informe diario de movimientos de transferencias realizando una verificación contra los documentos fuentes	2	A Zona de riesgo Alta	Solicitar al tesorero la generación del soporte de pago de cada una de las transferencias generadas por el portal transaccional	Tesorero/ Contador/Jefe de División Financiera	31 de diciembre de 2019	Numero de reportes de pago del portal transaccional/No. Total de transacciones realizadas en el portal.
8	Modificación comprobantes (Registros Contables)	3 Posible	2 Menor	M Zona de riesgo Moderada	Módulo de Auditoria del Software	1	B Zona de riesgo Insignificante	Restringir permisos por parte del Área de Sistemas e implementar una bitácora de registro de modificaciones a registros asignar un solo administrador del software	Jefe de la División Financiera Área de sistema	31 de diciembre de 2019	Modificaciones Registradas en Bitácora/Total Modificaciones Efectuadas
9	Provisión para contingencias	3 Posible	3 Moderado	A Zona de riesgo Alta	Verificación antes de cada emisión de estados financieros la provisión de contingencias	1	M Zona de riesgo Moderada	Realizar un análisis individual de cada proceso estableciendo el tipo de riesgo entre probable, posible y remoto. De acuerdo a esta evaluación determinar el monto de las provisiones.	Jefe Oficina Jurídica, Contador y Jefe División Financiera	31 de diciembre de 2019	Provisiones Efectuadas para el año/ Monto establecido a provisionar por el año.
10	Falta de actualización de la Normatividad vigente(Reforma tributaria y demás normas)	4 Probable	3 Moderado	A Zona de riesgo Alta	Constante actualización en las nuevas normas y reformas tributarias,	3	A Zona de riesgo Alta	La empresa debe estar disponible para que el personal se pueda actualizar en las diferentes normas y modificaciones a las mismas.	Jefe de División Financiera Gerente	31 de diciembre de 2019	No. De capacitaciones obtenidas sobre normas que rigen en E:P./ Normatividad

MAPA DE RIESGOS PROCESO DE ALCANTARILLADO VIGENCIA 2019

No	RIESGOS (1)	PROBABILI D	IMPACTO (3)	EVALUACIÓN DEL RIESGO (4)	CONTROLES EXISTENTES (5)	CALIFICACIÓ N CONTROLES (6)	VALORA CIÓN DEL RIESGO (7)	ACCIONES DE CONTROL (8)	RESPONSABLE (9)	CRONOGRA MA (10)	INDICADOR (11)
1	Daños o taponamientos e inundaciones en los diferentes sectores de la ciudad.	4 Probable	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	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.	1	A Zona de Riesgo Alta	Dar cumplimiento a lo establecido en el cronograma de mantenimiento de sistemas de Alcantarillado (600-F-01), con el fin de evitar taponamientos e inundaciones en los sistemas de Alcantarillado Realización de campañas de cultura ciudadana con el fin de educar a la comunidad sobre la importancia del cuidado y protección del medio ambiente.	Jefe de la División Alcantarillado Profesional Universitario Supervisor Operarios	31 de diciembre 2019	(No de ordenes ejecutadas para mantenimiento de sistemas de alcantarillado/No de ordenes generadas para mantenimiento de sistemas de alcantarillado) *100
2	Fallas o demoras en la obras de rehabilitación o reposición de los sistemas de Alcantarillado	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se está realizando la planeación de 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	1	M Zona de Riesgo Moderada	En la Planeación inicial de las obras en concordancia con el Manual de Contratación (110- MA-01) se bebe 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	Jefe de la División Alcantarilla do Profesional Universitario Supervisor operarios	31 de diciembre de 2019	(No de obras de rehabilitación o reposición Ejecutadas en el tiempo establecido/ No. De obras de rehabilitación o reposición contratadas o ejecutadas directamente en la vigencia) * 100

3	Fallas o demoras en la obras de expansión de los sistemas de Alcantarillado	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se está realizando la planeación de 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	1	M Zona de Riesgo Moderada	En la Planeación inicial de las obras de expansión se debe tener en cuenta lo establecido en el Manual de Contratación (110- MA-01) con el fin de identificar las posibles situaciones tangibles que puedan generar retrasos en la ejecución de las obras programada	Jefe de la División Alcantarillado Profesional Universitario Supervisor y/o interventor de los contratos	31 de diciembre de 2019	(No de obras de expansión Ejecutadas en el tiempo establecido/ No. de obras de expansión contratadas o ejecutadas directamente en la vigencia) * 100

4	Falta de personal para atender las labores de Expansión, rehabilitación y mantenimiento de los sistemas de Alcantarillado y las obras por administración directa.	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se realiza coordinación con las Divisiones de Acueducto y Aseo con el fin de contar con personal de apoyo para atender las labores de expansión, rehabilitación y Mantenimiento de los sistemas de Alcantarillado.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Coordinar con la Oficina de Gestión Humana la programación de las vacaciones de tal forma que no se afecte la disponibilidad del personal para el desarrollo de las actividades de la División de Alcantarillado. Dar a conocer a la Oficina de Gestión Humana las necesidades de formación, capacitación y desarrollo del personal con el fin de contar con el personal idóneo para la División Coordinar con las Oficinas de Gestión Humana y Control Interno Disciplinario Las medidas pertinentes para el caso de las ausencias. En casos de situaciones de emergencia respecto a la prestación de los servicios coordinar con los jefes de las Divisiones de Acueducto y Aseo el apoyo necesario para superarlas.	Gerencia Jefe de la División Alcantarilla do Profesional Universitario Supervisor Jefe Oficina de Gestión Humana	31 de diciembre de 2019	(No de personas que se encuentran laborando en la División de Alcantarillado / No de cargos establecidos en la estructura orgánica) * 100

5	Falta o deterioro de equipos y herramientas para la ejecución de obras de expansión o mantenimiento de los sistemas de Alcantarillado.	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se estableció el Cronograma de mantenimiento preventivo de equipos con el fin de evitar o prevenir el deterioro de los equipos y herramientas que son empleados para la ejecución de obras de expansión o mantenimiento de los sistemas de Alcantarillado	1	M Zona de Riesgo Moderado	Dar cumplimiento a lo establecido en el procedimiento de mantenimiento y operación de los sistemas de Alcantarillado (600-P-02), con el fin de evitar daños o pro0bles en su funcionamiento que afecten la calidad y continuidad del servicio. Realizar la planeación de las compras de los equipos necesarios para garantizar la ejecución de obras de expansión o mantenimiento de los Sistemas de Alcantarillado.	Jefe de la División Alcantarillado Profesional Universitario Supervisor Operarios	31 de diciembre de 2019	(No de ordenes ejecutadas de sistemas de Alcantarillado respecto al mantenimiento de equipos /No de ordenes generadas de sistemas de alcantarillado respecto al mantenimiento de equipos de equipos) *100
6	Falta de medios de transporte para el personal, traslado de materiales y equipos	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Se cuenta con un vehículo tipo NPR para el transporte de los operarios. Se cuenta con una moto para el traslado de personal.	2	A Zona de Riesgo Alta	Coordinar con las Divisiones de Acueducto y Aseo el apoyo con medios de transporte en los casos que la división de alcantarillado lo necesite para el traslado de personal, materiales y equipos	Jefe de la División Alcantarillado Profesional Universitario Supervisor	31 de diciembre de 2018	(No de ordenes ejecutadas de sistemas de alcantarillado/ No de ordenes generadas de sistemas de alcantarillado) *100.

7	Agentes contaminantes o sustancias químicas	3 Posible	3 Moderado	A Zona de Riesgo Alta	Por parte de la Oficina de Gestión Humana se ha dado cumplimiento a lo establecido por la Ley, las Recomendaciones de la ARP y lo establecido en las convenciones colectivas en lo referente a la dotación del personal y elementos de protección.	1	M Zona de Riesgo Moderada	Coordinar con la Oficina de Gestión Humana y el COPASST la identificación y compra de los elementos de protección y seguridad de los trabajadores con el fin de evitar daños o deterior en la salud de los trabajadores por exposición o contacto con agentes contaminantes	Jefe de la División Alcantarillado Profesional Universitario Supervisor Operarios Profesional Universitario en Gestión Humana Gerencia	31 de diciembre de 2019	(No. de trabajadores afectados por exposición a agentes contaminantes o sustancias químicas/ no de trabajadores de la División) *100
8	Antigüedad de un porcentaje alto de las redes de alcantarillado que generan daños y taponamientos	4 Probable	4 May or	E Zona de Riesgo Extrema	Inspección de las tuberías durante el cronograma de mantenimiento. Catastro actualizados de las redes de alcantarillado.	1	A Zona de Riesgo Alta	Dar cumplimiento a lo establecido en el cronograma de mantenimiento de sistemas de Alcantarillado (600-F-01), con el fin de evitar taponamientos e inundaciones en los sistemas de Alcantarillado. Actualización permanente del catastro de redes para priorizar las obras reposiciones de redes.	Jefe de la División Alcantarillado Profesional Universitario Supervisor Operarios Cartógrafo	31 de diciembre de 2019	(No. de obras de reposición por administración directa proyectadas / No. de obras de reposición por administración directa ejecutadas) * 100
9	Inundación por desastres naturales, fenómenos como la Niña, que generen riesgos de deslizamientos en laderas de montaña y construcciones en la zona- ronda de quebradas.	4 Probable	4 Mayor	E Zona de Riesgo Extrema	Inspección de las tuberías durante el cronograma de mantenimiento.	1	A Zona de Riesgo Alta	Dar cumplimiento a lo establecido en el cronograma de mantenimiento de cuerpos de agua (quebradas) Alcantarillado (600-F-01) Consultoría Plan maestro de aislamiento y recuperación de quebradas	Jefe de la División Alcantarillado Profesional Universitario Supervisor Operarios Gerencia	31 de diciembre de 2019	(No. de órdenes de mantenimiento de quebradas generadas / No. de órdenes de mantenimiento de quebradas ejecutadas) *100